

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

众环专字（2019）010897 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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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 25 日出具了众环审字（2019）011762 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 2018 年 12 月 31 日止公司控股股东及其他关联方 2018 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。

由于我们于 2019 年 4 月 25 日出具的众环审字（2019）011762 号《审计报告》中形成无法表示意见的基础中事项 1 的影响，我们无法获取充分、适当的审计证据为发表审核意见提供基础。因此，我们无法确定《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》所载数据在所有重大方面是否公允反映了高升控股公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。

为了更好地理解高升控股公司 2018 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 2018 年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国

武汉

中国注册会计师

中国注册
会计师
范佳铭印

中国注册会计师

中国注册
会计师
方正印

2019 年 4 月 25 日

附件:

高升控股股份有限公司控股股东及其他关联方 2018 年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》

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	2018 年期初 占用资金余额	2018 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2018 年度占 用资金的利 息(如有)	2018 年度 偿还累计 发生金额	2018 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	北京华嬉云游文化 产业有限公司	实际控制 人关联公 司	其他应收款		18,200.00		18,200.00			非经营性 占用
小计	-	-	-		18,200.00		18,200.00		-	-
前大股东及其 附属企业										
小计	-	-	-							
总计	-	-	-		18,200.00		18,200.00			

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	2018 年期初 占用资金余额	2018 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2018 年度占 用资金的利 息(如有)	2018 年度 偿还累计 发生金额	2018 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	63.76	91.69			155.45	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		0.79			0.79	应收 IDC 服务款	经营性往 来

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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用（不含利息）	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还发生金额	2018年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	北京鸿宁投资有限公司	实际控制人关联公司	预付账款		181.12		135.84	45.28	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		12.87		7.54	5.33	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	531.20	838.64			1,369.84	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	1,000.00	100.00		9.74	1,090.26	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		61.78		30.91	30.87	资金往来	非经营性往来
	北京云游四海通信科技有限公司	子公司	其他应收款		81.37		81.37		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		9,753.16		5,246.31	4,506.85	资金往来	非经营性往来
关联自然人	袁佳宁、王宇	公司股东	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		12,838.28			12,838.28	注 1	非经营性往来
其他关联方及其附属企业										
总计	-	-	-	1,594.96	23,959.70		5,511.71	20,042.95	-	-

注 1：往来形成原因详见财务报告附注（七）2、（2）①。

注 2：违规作为共同借款人的共同借款本金及利息余额为 6,440.24 万元，详见财务报告附注（十三）1、（2）②。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



营业执照

5-(副本)

统一社会信用代码 91420106081978608B

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

执行事务合伙人 石文先;

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 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;基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核;法律、法规规定的其他业务;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(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



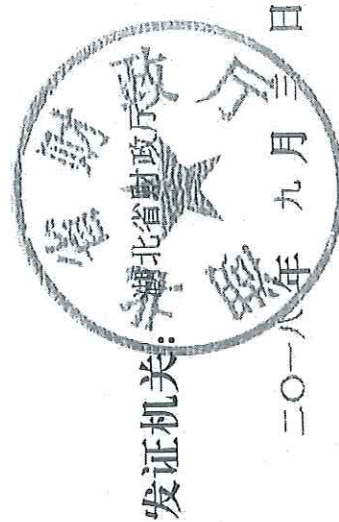
2019年01月15日

重要提示:企业应于每年1月1日—6月30日公示上一年的年度报告,公示途径:国家企业信用信息公示系统(湖北) <http://hb.gsxt.gov.cn/>。

证书序号: 0002385

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所



执业证书

名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 石文先

主任会计师:

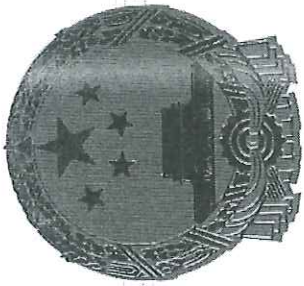
经营场所: 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发(2013) 25号

批准执业日期: 2013年10月28日



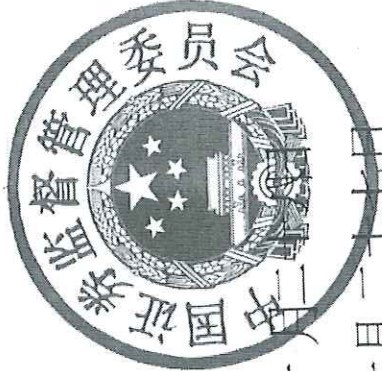
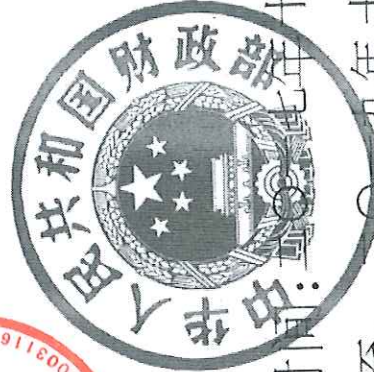
证书序号: 000112

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
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 石文先



证书号: 53

发证时间: 二〇一〇年十一月二十七日
证书有效期至:



证书编号:
No. of Certificate

420100050396

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2002 06 17

年度检验登记 Annual Renewal Registration

范桂铭 (420100050396)

2018年已通过



姓名: 范桂铭
Full name: 范桂铭
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1982-02-10
Date of birth: 1982-02-10
工作单位: 武汉众环会计师事务所有限责任公司
Working unit: 武汉众环会计师事务所有限责任公司
身份证号码: 41088119820210353 X
Identity card No.: 41088119820210353 X

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



同意调入 更名为
Agree the holder to be transferred to

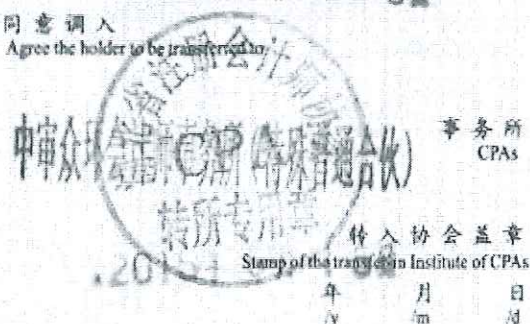


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to





姓名	方正
Full name	方正
性别	男
Sex	男
出生日期	1986-08-16
Date of Birth	1986-08-16
工作单位	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	421125198608163317
Identity card No.	421125198608163317



证书编号: 420100050094
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 11 月 06 日
Date of Issuance

方正420100050094
2016年已通过
湖北注册会计师协会



验证证书真实有效

方正 420100050094

2017年已通过

湖北注册会计师协会



验证证书真实有效

年度检验登记

Annual Renewal Registration

方正 420100050094

2018年已通过



日
月