证券代码:600634 证券简称:*ST 富控 公告编号:2020-186

上海富控互动娱乐股份有限公司 2019 年年度股东大会决议公告

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:

● 本次会议是否有否决议案:无

一、会议召开和出席情况

(一) 股东大会召开的时间:2020 年 10 月 23 日

(二) 股东大会召开的地点:上海市虹口区广粤路 279 号维也纳酒店 3 楼会议室

(三) 出席会议的普通股股东和恢复表决权的优先股股东及其持有股份情况:

1、出席会议的股东和代理人人数	60
2、出席会议的股东所持有表决权的股份总数(股)	167,478,380
3、出席会议的股东所持有表决权股份数占公司有表决权股份总数的比例(%)	29.0896

(四) 表决方式是否符合《公司法》及《公司章程》的规定,大会主持情况等。

本次股东大会由公司董事会召集,由董事长杨影先生主持,采用现场投票和网络投票相结合的表决方式进行表决,符合《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的规定。

(五) 公司董事、监事和董事会秘书的出席情况

1、公司在任董事 5 人,出席 3 人,独立董事范富尧先生、独立董事张宁女士因工作原因未能出席本次会议;

2、公司在任监事 3 人,出席 1 人,屠琳峰先生、何鸣先生因个人原因未能出席本次会议;

3、董事会秘书陶婷婷女士出席了本次会议。

二、议案审议情况

(一) 非累积投票议案

1、议案名称:关于审议《上海富控互动娱乐股份有限公司 2019 年度董事会工作报告》的议案

审议结果:通过

表决情况:

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A 股	94,885,784	56.6555	2,869,796	1.7135	69,722,800	41.6310

2、议案名称:关于审议《上海富控互动娱乐股份有限公司 2019 年度监事会工作报告》的议案

审议结果:通过

表决情况:

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A 股	94,359,884	56.3415	3,395,696	2.0275	69,722,800	41.6310

3、议案名称:关于审议《上海富控互动娱乐股份有限公司 2019 年度财务决算报告》的议案

审议结果:通过

表决情况:

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A 股	95,060,184	56.7596	2,695,396	1.6094	69,722,800	41.6310

4、议案名称:关于审议上海富控互动娱乐股份有限公司 2019 年度利润分配预案的议案

审议结果:通过

表决情况:

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A 股	94,885,784	56.6555	2,869,796	1.7135	69,722,800	41.6310

5、议案名称:关于审议《上海富控互动娱乐股份有限公司 2019 年度独立董事述职报告》的议案

审议结果:通过

表决情况:

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A 股	94,885,784	56.6555	2,869,796	1.7135	69,722,800	41.6310

6、议案名称:关于审议《上海富控互动娱乐股份有限公司 2019 年度内部控制评价报告》的议案

审议结果:通过

表决情况:

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A 股	94,885,784	56.6555	2,869,796	1.7135	69,722,800	41.6310

7、议案名称:关于核定上海富控互动娱乐股份有限公司董事、监事 2019 年度薪酬方案的议案

审议结果:通过

表决情况:

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A 股	94,078,584	56.1735	3,676,996	2.1955	69,722,800	41.6310

(二) 涉及重大事项,5%以下股东的表决情况

议案序号	议案名称	同意		反对		弃权	
		票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
4	关于审议上海富控互动娱乐股份有限公司 2019 年度利润分配预案的议案	7,009,194	70.9304	2,869,796	29.0412	2,800	0.0284
7	关于核定上海富控互动娱乐股份有限公司董事、监事 2019 年度薪酬方案的议案	6,201,994	62.7618	3,676,996	37.2098	2,800	0.0284

(三) 关于议案表决的有关情况说明

无

三、律师见证情况

1、本次股东大会见证的律师事务所:上海正策律师事务所

律师:裘兆炯、钱欣

2、律师见证结论意见:

上海正策律师事务所经办律师认为,公司本次股东大会的召集和召开程序、出席本次股东大会人员及会议召集人资格、本次股东大会的表决程序及表决结果符合相关法律、法规和《公司章程》的相关规定。出席会议的人员资格、召集人的资格合法有效;本次股东大会的表决程序和表决结果合法有效。

四、备查文件目录

1、经与会董事和记录人签字确认并加盖董事会印章的股东大会决议;

2、经见证律师事务所主任签字并加盖公章的法律意见书;

3、本所要求的其他文件。

上海富控互动娱乐股份有限公司
2020 年 10 月 23 日

证券代码:600634 证券简称:*ST 富控 公告编号:临 2020-187

上海富控互动娱乐股份有限公司对上海证券交易所关于上海富控互动娱乐股份有限公司 2019 年年度报告及 2020 年半年度报告的信息披露监管问询函的回复公告

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。

2020 年 9 月 11 日,上海富控互动娱乐股份有限公司(以下简称"公司"、"上市公司")收到上海证券交易所(以下简称"上交所")《关于上海富控互动娱乐股份有限公司 2019 年年度报告及 2020 年半年度报告的信息披露监管问询函》(上证公函【2020】2526 号)(以下简称"《监管问询函》")。公司高度重视上交所下发的《监管问询函》,积极组织公司及相关中介机构对函件中所述问题逐项落实,公司现就《监管问询函》中所述问题予以回复如下:

一、关于否定意见审计报告所涉事项

1、根据公告,公司年审会计师中审亚太对公司 2019 年年度报告出具了否定意见的审计报告。年审会计师认为,公司神应预计负债、应付利息等会计处理不符合会计准则的规定,相关错报对财务报表的影响重大且具有广泛性。同时,年审会计师对公司内部控制也出具了否定意见,认为公司内部控制存在重大缺陷。此外,公司 1 名独立董事也认为,公司对预计负债、应付利息的转回等事项的会计处理不恰当,对相关议案投反对票。对此事项,我部前期已发出监管工作函,要求公司尽快纠正违反会计准则事项,并充分提示相关风险。

请公司补充披露:(1)结合公司财务报告编制流程、内部控制运行机制,说明公司在年报编制、财务管理和信息披露等方面内部控制是否有效;

公司回复:

公司严格按照《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容与格式》、《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》等相关法律法规、部门规章、规范性文件的相关规定对公司 2019 年年度报告进行编制及披露。因受新冠疫情影响,预计定期报告无法于预定时间披露后,公司根据"关于做好当前上市公司等年度报告审计与披露工作有关事项的公告"、《关于支持上市公司做好 2019 年年度报告披露工作的通知》的相关规定,分别召开了第九届董事会第 47 次会议、51 次会议审议并通过了《关于上海富控互动娱乐股份有限公司延期披露 2019 年经审计年度报告的议案》,并及时申请将公司 2019 年年度报告的披露日最终延期至 2020 年 8 月 25 日,亦履行了相应的信息披露义务。公司 2019 年年度报告及相关公告经公司第九届董事会第 54 次会议、第九届监事会第 33 次会议审议通过。鉴于公司与年审会计师就审计意见产生分歧,根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》的相关规定,公司董事会、监事会对会计师否定意见的审计报告均出具了相应的说明意见,并陈述了对其否定意见持保留意见的解释说明,详见公司于 2020 年 8 月 24 日披露的《上海富控互动娱乐股份有限公司董事会关于会计师事务所出具否定意见审计报告涉及事项的专项说明》、《上海富控互动娱乐股份有限公司监事会关于会计师事务所出具否定意见审计报告涉及事项的专项说明》。综上,公司认为公司年报编制、财务管理和信息披露等方面内部控制有效。

(2)目前纠正违反会计准则工作的具体进展;

公司回复:

鉴于中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)于 2020 年 8 月 24 日(公司 2019 年年度报告提交日当日)晚间 18:58 对公司 2019 年年度报告出具了否定意见的审计报告,公司对会计师的审计意见持保留态度。上述公司与会计师之间的审计意见分歧在客观上已不具备在披露截止日前消除的时间条件。针对否定意见审计报告中的相关事项,公司正在逐项排查,整理相关材料,并根据相应企业会计准则对其涉及的会计账务处理进行研判。后期,如有违反企业会计准则的将及时纠正。

(3)在年审会计师和 1 名独立董事指出相关会计处理违反会计准则或不恰当的情况下,其他董事、监事、高级管理人员为保证公司 2019 年度财务信息真实、准确、完整而采取的措施,并说明是否勤勉尽责。

公司回复:

前已述及,中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)于 2020 年 8 月 24 日,公司 2019 年年报提交日当日 18:58 对公司出具了否定意见的审计报告。公司董事会、监事会审阅了中审亚太出具的否定意见审计报告、公司管理层出具的对公司 2019 年年度重要事项账务处理的说明等相关材料后,对会计师出具的否定意见的审计报告持有保留意见。但鉴于,上述公司与会计师之间的审计意见分歧在客观上已不具备在披露截止日前消除的时间条件。根据《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》等相关法律法规、规范性文件对上市公司定期报告审计分歧处理的相关规定,公司及时履行了定期报告的信息披露义务。公司董事、监事审阅了公司与会计师关于 2019 年年度报告编制沟通的函件,查阅了相关案件的书面法律文书等相关材料及律师出具的法律意见书,听取了管理层对相关事项会计账务处理的报告对相关债权人沟通的情况进行了了解,查阅了上海筱优的工商信息、相关合伙协议,穿透查阅了各法人主体合伙人的股东情况与各合伙人的主要负责人就合伙企业的成立情况及运作情况进行了沟通了解,并查阅了其出具的出资确认书及其他相关信息材料,并结合年报董事会、监事会会议讨论情况,根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》的相关规定,就会计师发表否定意见审计报告的相关事项,对会计师否定意见的审计报告均出具了相应的说明意见,并陈述了对其否定意见持保留意见的解释说明,亦在公司 2019 年年度报告中进行了相关重要提示及重大风险提示。公司董事会、监事会、高级管理人员已勤勉尽责,在有限的客观条件下,根据相关法律法规、规范性文件的相关规定真实、准确、完整、及时、公平地履行了定期报告的信息披露义务。

2、根据公告,公司神应对上海中技桩业股份有限公司担保确认的预计负债 12.85 亿元、冲回富控互动作为共同债务人确认的预计负债 6.01 亿元、冲回表内金融机构借款利息及罚息 11.06 亿元,以部分债权人资金来源不合法为由冲回预计负债 11.19 亿元、以部分债权人涉嫌套路贷为由冲回预计负债 1.06 亿元。请公司补充披露:

(1)结合上述预计负债和借款利息、罚息的详细情况,包括形成时间、原因,相关协议内容,债权人等信息,说明前期计提相关负债的依据和合理性。

公司回复:

① 关于上海中技桩业股份有限公司担保事项,2016 年,公司通过实施重大资产重组向上海轶鹏投资管理有限公司出售了原控股子公司上海中技桩业股份有限公司 94.4894%的股权。上述交易完成后,公司对中技桩业及其子公司的关联担保暂未解除,形成公司为实际控制人控制的其他企业提供对外担保的情形。截至 2018 年 12 月 31 日,公司为中技桩业及其子公司提供担保的主债务均已逾期或被宣告提前到期,且相关债权人均已向法院提起了诉讼,经对中技桩业及其下属公司截至 2018 年 12 月 31 日资产负债状况的了解,结合法院判决及裁定,公司基于谨慎性原则,在 2018 年年度报告中计提了相应的预计负债。

②关于富控互动作为共同债务人、资金来源不合法、部分债权人涉嫌套路贷相关的或有借款事项,2018 年度财务报告期间,公司委托上海市金茂律师事务所基于案件中的证据材料对富控互动可能承担的法律责任出具法律意见。

在预计负债计提过程中,计提依据和标准主要参照借款合同、银行回单、法院判决或仲裁结果、民间借贷司法解释、上海市金茂律师事务所出具的法律意见等相关资料。依据《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定,公司又对相关或有负债事项计提了 26.84 亿元预计负债。

③关于表内金融机构借款利息及罚息事项,自 2018 年 1 月开始,公司陆续接到相关法院、仲裁机构及债权人的通知,要求公司承担相关还款责任。公司参照贷款合同、民事起诉状、法院一审判决书及裁定、执行通知书等资料结合法律意见书,基于谨慎性原则,在 2018 年年度报告中计提了相应的利息及罚息。

(2)结合公司与债权人谈判进展,是否签订协议等情况,说明公司冲回上述负债的依据和合理性,并披露相关书面证明文件。

公司答复:

①关于上海中技桩业股份有限公司担保事项,鉴于部分债权人在 2019 年已明确表示会债权转移困基金份额,且与纾困基金已就主要条款达成一致意见,并取得了相关资料。同时,上海筱优企业管理中心(有限合伙)(以下简称"上海筱优")已与上市公司签署相关《兜底协议》,结合各类案件具体案情及经过与专业机构的沟通,将该类担保事项以前年度已计提的部分预计负债予以冲回。

②关于富控互动作为共同债务人的或有借款事项,经公司内部自查,公司与各借款人之间未发现相关借款事项,公司内部未提交过这些借款协议的用印审批,也未查见用印记录,公司从未授权任何单位或个人代表公司签署与相关争议借款事项有关的任何法律文件。

其中:A.冲回与上海筱优企业管理中心(有限合伙)债权买断案件确认的预计负债 6.01 亿元,该类案件债权人已与上海筱优签订买断相关《协议书》或就主要条款基本达成一致意见。而且针对该类案件,上海筱优已与上市公司签署相关《兜底协议》,其承诺:将按照公司要求,就该类案件中公司所负截至 2019 年 12 月 31 日的债务本金、利息、罚息、违约金、诉讼费、律师费等承担兜底责任,上海筱优承担兜底责任后,不可撤销地、永久性地免除并放弃对公司以诉讼、仲裁或其他方式提出任何权利主张或其他类似行为(包括但不限于自愿放弃向公司追偿的权利等),也不会将任何已免除或放弃的诉讼主张及其他权利转让给任何自然人或组织。公司无需就上海筱优直接清偿的公司相关债务或向公司支付的款项履行任何还款义务,承担任何赔偿、补偿责任、任何损失或承担任何成本和费用。公司据此判断,无需计对该类案件承担还款责任。

B. 冲回涉及套路贷案件确认的预计负债 1.06 亿元,该类案件在一审判决后,二审均已发回重审,公司根据目前案情进展情况,该案诉讼涉嫌套路贷犯罪手段虚构债务。根据金茂律师事务所出具的法律意见书结合公司判断:该类案件中,公司很可能无需再承担还款义务。

C.冲回债权人资金来源不合法案件确认的预计负债 11.19 亿元,根据公司整理的相关材料来看,相关案件中所涉款项来源极大可能来自于不特定公众吸收的存款或其他违法违规事项,该等案件借款合同被认定为无效的可能性较大,该类案件中,上市公司均不是资金使用方,因此无需承担还款义务。其中陆某某已被法院刑事判决犯非法吸收公众存款罪,某某融金已撤诉。根据金茂律师事务所出具的法律意见书结合公司的判断,公司很可能无需承担该类案件的还款义务

根据《企业会计准则第 13 号 – 或有事项》规定,按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行了调整。据此,公司对预计负债的账面价值予以冲回。

③关于表内金融机构借款事项,公司相关人员自 2019 年起多次与相关债权方沟通过利息及罚息等的减免方案,多家机构同意豁免部分本金及利息罚息,且针对和解的主要条款已基本达成一致意见,鉴于公司和债权人处于商业保密的需要,暂无法向会计师及公众进行公开披露主要材料。同时,上海筱优企业管理中心(有限合伙)已与上市公司签署相关《兜底协议》,其承诺:将按照公司要求,就该类案件中公司所负截至 2019 年 12 月 31 日的债务利息、罚息、违约金、诉讼费、律师费等承担兜底责任,上海筱优承担兜底责任后,不可撤销地、永久性地免除并放弃对公司以诉讼、仲裁或其他方式提出任何权利主张或其他类似行为(包括但不限于自愿放弃向公司追偿的权利等),也不会将任何已免除或放弃的诉讼主张及其他权利转让给任何自然人或组织。公司无需就上海筱优直接清偿的公司相关债务或向公司支付的款项履行任何还款义务,承担任何赔偿、补偿责任、任何损失或承担任何成本和费用。

根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》相关规定:金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,企业应当终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。公司认为:针对表内借款利息及罚息,已达到解除条件,应将前期已计提的部分予以冲回。

会计师回复:

公司冲回对上海中技桩业股份有限公司担保事项,2016 年,公司通过实施重大资产重组向上海轶鹏投资管理有限公司出售了原控股子公司上海中技桩业股份有限公司 94.4894%的股权。上述交易完成后,公司对中技桩业及其子公司的关联担保暂未解除,形成公司为实际控制人控制的其他企业提供对外担保的情形。截至 2018 年 12 月 31 日,公司为中技桩业及其子公司提供担保的主债务均已逾期或被宣告提前到期,且相关债权人均已向法院提起了诉讼,经对中技桩业及其下属公司截至 2018 年 12 月 31 日资产负债状况的了解,结合法院判决及裁定,公司基于谨慎性原则,在 2018 年年度报告中计提了相应的预计负债。

②关于富控互动作为共同债务人、资金来源不合法、部分债权人涉嫌套路贷相关的或有借款事项,经公司自查,相关借款及担保协议均未履行公司内部审批、用印流程,也无相关账务处理记录,亦未在银行流水上有相应记录。具体自查内容包括但不限于核查合同审批及存档、用印记录、银行流水及三会相关文件。其中,公司财务部门协同相关部门对公司目前已涉及诉讼或债权人登记的事项进行了梳理和核查;内审部门、行政部门对用印记录、用印及合同审批流程进行了核查;公司董事会办公室针对近年来公司履行决策程序的相关文件进行核查。

关于是否还存在其他尚未披露的资金占用和对外担保的事项,经公司自查,除公司 2019 年度财务报告"第十一节、财务报告 / 十四、承诺及或者事项 /2、或有事项 / (1)、资产负债表日存在的重要或有事项 /2)、未决诉讼仲裁及其他事项形成的或有负债及其财务影响"中已披露的对外担保事项外,不存在其他违规担保事项。

针对表外担保案件,公司已聘请专业律师积极应诉,维护上市公司利益。

三、关于主营业务和财务数据

7、根据公告,公司 2019 年期末持有待售资产 42.86 亿元。其中,宏投网络资产处置组的公允价值为 36.97 亿元。法院已于 4 月 23 日裁定将公司所持宏投网络股权作价 20.42 亿元司法划转给质押债权人抵偿债务。请公司补充披露:

(1)每项持有待售资产的账面价值、确认依据及计量过程,是否符合会计准则相关规定,是否存在高估其账面价值的情形

公司回复:

截至 2019 年期末,公司虽一直在积极推进出售宏投网络事项,但该事项尚未经股东大会审批通过,故而公司 2019 年度末审财务报表将宏投网络及其子公司仍以单独企业主体在合并报表中予以列示。在中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)提供给公司的审定财务报表中,会计师对该事项运用其职业判断做了调整,将宏投网络及其下属公司宏投香港、Jagex、点指网络整体归入持有待售资产及持有待售负债科目列示,公司期末持有待售资产账面价值 42.86 亿元,持有待售负债 2.53 亿元。

(2)结合交易价格、对方履约能力和履约意愿等,说明公司在法院已裁定宏投网络作价 20.42 亿元以股抵债的情况下,在 2019 年期末仍确认持有待售资产 36.97 亿元的依据和合理性。

公司回复:

公司在 2019 年期末将宏投网络确认持有待售资产 42.86 亿元,是因考虑到在 2019 年末,公司为解决上市公司困境,一直在积极推进出售宏投网络持有的 Jagex 和香港宏投及点指网络 100%股权事项,该出售事项并已通过富控互动董事会及股东大会审议程序,协议售价 5.3 亿美元,折合人民币 36.97 亿元,故 2019 年期末,资产组的可收回金额为出售价款 36.97 亿元扣除 Jagex Limited 对上海宏投网络分红款及往来款 6.7 亿元,可收回金额为 30.26 亿元,远超过资产组账面价值,未发生减值迹象,故而公司并未在 2019 年度计提减值准备。

综上,公司认为,在 2019 年期末将宏投网络确认持有待售资产 36.97 亿元的符合会计准则规定。

(3)在 2020 年半年报中又调减宏投网络公允价值确认营业外支出 16 亿元的依据,是否符合会计准则的规定。

公司回复:

公司在 2020 年半年报中确认营业外支出 16 亿元,是因公司持有的宏投网络 100%股权根据上海市第二中级人民法院于 2020 年 4 月 17 日出具的《执行裁定书》被抵债,该抵债事项虽致公司合并层面营业外支出增加约 16 亿元,但因 2017 年度公司购买宏投网络 49%股权所支付的对价与公司按照新增持股比例计算应享有宏投网络自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额,冲减了资本公积约 9.47 亿元,所以同时也致合并报表层面资本公积转回 9.47 亿元,对合并报表净资产的综合影响为 –6.53 亿元,该抵债事项的会计处理符合《企业会计准则》相关规定。

会计师回复:

期末富控互动将上海宏投网络科技有限公司及其持股的 Jagex Limited、宏投 网络(香港)有限公司、上海点指网络科技有限公司作为处置组划分为持有待售。 根据上海宏投网络科技有限公司与 PFLP、PSI、PAEL 就出售 Jagex Limited 100.00%、宏投香港 100.00% 股权签署附生效条件的《股权转让协议》,交易价 款为 5.3 亿美元,折合人民币 36.97 亿元。扣除 Jagex Limited 对上海宏投网络分红款及往来款 6.7 亿元。根据《中华人民共和国担保法》"抵押物折价或者拍卖、变卖后,其价款超过债权数额的部分归抵押人所有,不足部分由债务人清偿"的 规定。资产组的资产可收回金额为 30.26 亿元。

但鉴于富控互动在转让 JagexLimited,涉及与买方 Platinum Fortune, LP 公司的补充协议(三、四、五),我们未能取得协议原件,相关协议及协议内容的真 实性无法确定。因此我们无法确定 2019 年期末确认持有待售资产公允价值 36.97 亿元的合理性。

8、根据公告,公司 2019 年度管理费用 4.31 亿元,同比增长约 118%,主要包括职工薪酬 1.48 亿元,同比增长 100%,中介服务费 1.77 亿元,同比增长 857%。请公司补充披露:

(1)职工薪酬大幅增长的原因及合理性

公司回复:

本期管理费用中职工薪酬大幅增长主要系 Jagex 薪酬增长所致,Jagex 公司 2018 年度工资及奖金发生额合计为 5,619.93 万元,2019 年发生额是 11,188.61 万元,相比上年增长幅度为 99.09%。增加原因主要有如下几个方面:1)、根据经营需要,公司人员有所增加;2)、公司按照英国人力资源市场情况进行正常薪资调整;3)、为激励公司经营业务,Jagex 公司 2019 年经营奖励政策相比上年有所调整;4)、为配合 Jagex 出售相关事项,公司对 Jagex 管理层及相关重要岗位人员发放了额外奖励;5)2019 年 Jagex 公司离职补偿总额相比 2018 年有所增加。

(2)每项中介服务费的详细情况,包括中介对象、提供的服务、支付价格及其合理性等。

公司回复:

2019 年中介服务费大幅增长,主要系公司自 2019 年开展重大资产出售事项以来,与此次重大资产出售相关的中介服务费大幅增加,以及公司涉及多起诉讼案件,与诉讼相关的律师费大幅增加所致。公司对服务费金额超过 100 万的中介对象进行了梳理,详细情况如下:

序号	中介对象	提供的服务	支付价格(万元)
1	立德专业服务有限公司	出售 Jagex 及宏投香港股权全球范围寻找买方	8,430.00
2	北京市京翰(济南)律师事务所	诉讼代理律师费	1,160.00
3	Jagex 相关中介服务	Jagex 相关中介服务	744.96
4	上海申浙律师事务所	诉讼代理律师费	728.16
5	太平洋证券股份有限公司	重大资产重组财务顾问服务	660.38
6	上海暄悦创业投资管理有限公司	为公司及其关联方制定纾困规划,并积极对接各方资源,协助公司开展纾困工作,持续跟踪工作进展,帮助公司走出困境	582.52
7	德恒上海律师事务所	重大资产重组律师费	405.66
		2019 年公司作为原告或者被告的系列案件一、二审诉讼律师费	301.89
		2019 年常年法律顾问费	30.00
		重大资产重组有关的事宜进行必要的法律尽职调查	23.58
8	德恒上海律师事务所(英国其礼)	重大资产重组律师费	332.72
9	德恒上海律师事务所驻合力公室	重大资产重组律师费	51.62
10	北京中凯(上海)律师事务所	诉讼代理律师费	533.02
11	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所	2018 年年报审计费	311.32
		重大资产重组审计费	198.11
12	上海市汇达丰律师事务所	诉讼代理律师费	299.53
13	北京华堂律师事务所	担任公司专项代理律师及常年法律顾问,相关法律服务包括但不限于参与立案调查、参加处罚听证、行政复议、诉讼等	300.00
14	上海市杰豪律师事务所	诉讼代理律师费	256.79
15	中联资产评估集团有限公司	重大资产重组评估费	211.32
16	天源资产评估有限公司	重大资产重组评估费	80.00
		2018 年年报商誉减值测试	111.00
		宁波百搭尽调费	20.00
17	四川聚信发展股权投资基金管理有限公司	对公司及关联方的尽职调查、提供基金方案设计、结合甲方需求进行商务谈判等	188.68
18	江西豫章律师事务所	诉讼代理律师费	188.68
19	东北证券股份有限公司	重大资产重组财务顾问服务	141.51
20	北京雍行律师事务所	为公司成立纾困基金、引入新股东相关主体、资产、重大负债、重大合同、争议纠纷等事项进行法律尽职调查等	100.00
21		其他中介服务费	1,272.67
合计			17,664.14

9、依据公告,公司 2019 年度期末、2020 年半年度期末货币资金分别为 7601 万元、281 万元,同比减少 84%、99%。请公司补充披露:

(1)货币资金大幅减少的原因

公司回复:

公司 2019 年度期末货币资金为 7601 万元,较 2018 年末同比减少 84%,主要系:1、本期支付的与诉讼及资产出售相关的中介服务费增加;2、本公司全资子公司上海宏投网络科技有限公司及其全资子公司货币资金 136723814.06 元被划分为持有待售资产;

公司 2020 年半年度期末货币资金为 281 万元,较 2019 年半年度期末同比减少 99%,主要系公司持有的上海宏投网络科技有限公司 100%股权本期被抵债给相关债权人,其资产负债表本期不予合并。

(2)使用受限状态的货币资金余额

公司回复:

截至 2019 年度期末货币资金为 7601 万元,其中受限状态货币资金余额 92.82 万元;截至 2020 年半年度期末货币资金为 281 万元,其中受限状态货币资金余额 108.23 万元。

(3)货币资金的存放情况,是否存在与控股股东或其他关联方或共管账户的情况,是否存在货币资金被他方实际使用的情形

公司回复:

期末货币资金存放于公司及下属公司相关银行账户,不存在与控股股东或其他关联方或共管账户的情况,不存在货币资金被他方实际使用的情形。

(4)目前货币资金余额能否维持公司日常生产经营活动及拟采取措施。请会计师发表意见

公司回复:

截至 2020 年半年度期末,公司货币资金余额有所减少,但可维持公司日常生产经营活动。同时,公司拟采取以下措施予以改善:

1、加强国内游戏的创新研发与运营

宏投网络被司法裁定脱离上市公司后,游戏研发及运营仍然是上市公司的主营业务,上市公司的业务中心已从海外转向国内市场。公司已建囊括了策划、程序(底层、工具、表现)、美术、测试、产品的完整制作团队。团队核心人员为来自国内外一线游戏及 IT 业公司的开发精英,从业经验均在 13 年以上,拥有丰富的开发经验。目前,公司已完成日漫改编 RPG 游戏《失落王冠》的游戏研发。《失落王冠》项目于 2017 年 6 月启动,通过与日本游戏巨头 DeNA 合作,DeNA 授权《失落王冠》游戏 IP 使用权,包括该动漫 IP 的剧情、人物、音乐、配音以及原创人物改编权,从而引进知名高人气动漫 IP《失落王冠》,同步结合公司研发团队强大的技术能力和设计能力,目标为打造高品质二次元 3D MMOARPG。同时,DeNA 也将享有《失落王冠》游戏上线后的独家发行权,以及游戏上线后盈利分红权。

《失落王冠》于 2020 年 4 月 23 日开启中国大陆地区公测,截止至 5 月 20 日 24:00,总计新增用户数 481303,收入总和 7288444 元。运营活动方面,于 2020 年 5 月 8 日推出新角色守屋圣子,新角色的是此类游戏拉升收入的主要手段。2020 年 6 月 18 日,富控科技推出了 IP 新人气角色樱满真名的大更新,推出新角色的同时也相应的新增了玩法和成长线。2020 年 8 月推出角色黑化樱祈。同时新增 PVE、PVP、角色觉醒、徽章,天赋等新养成线内容。富控科技也投入了大量人力和时间进行此角色的制作和优化。后续还会陆续推出主角樱满集和恶神蓝的版本。运营方针对更新版本也相应的准备了预热活动和玩家导流计划。同时开展老玩家召回以及服务器合服活动。后续该项目将陆续在韩国、日本、东南亚地区上线。后续运营商会计对数据清况,制定详细的海外版本发行计划。海外上线的内容会沿用国内运营的稳定版本,不会增加太多额外投入,仅需要本地化即可。上市公司已将其业务重心,从海外游戏市场转向国内。富控科技作为上市公司在境内的游戏业务研发和运营的主体,建立了完整的组织架构,拥有开展游戏业务所需的业务资质、经营场所、人员等。未来研发团队将在巩固核心 IP 优势的基础上,加强自身内容制作,不断拓展创新,为上市公司逐步改善持续经营能力提供必要条件。

公司认为根据《中国注册会计师审计准则第 1324 号 – 持续经营》第八条,上市公司前期在财务方面存在的可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况已得到显著改善。公司同时将通过加强表内应收账款管理,进一步改善资金的流动性;以及持续投入国内游戏的创新研发与运营,加强公司的持续经营能力。

综上,公司认为富控互动具有持续经营能力,公司采用持续经营假设为基础编制 2019 年年度报告具有合理性。

4、根据公告,公司将其他应收款 12.18 亿元转让给宏投网络,冲回以前年度坏账准备 5.62 亿元。请公司补充披露:

(1)形成时间、原因和其他内容,以及坏账准备计提情况和依据;

公司回复:

上述 12.18 亿元其他应收款的构成主要包括以下几个事项,具体情况如下:

①2018 年 1 月,公司下属子公司上海澄申商贸有限公司向上海孤鹰贸易有限公司、上海攀定工程设备有限公司、上海策尔实业有限公司共 3 家公司以预付款、借款名义支付大额资金,存在有约 5.28 亿元款项未能收回。参见中汇会计师事务所《特殊普通合伙》出具的《上海富控互动娱乐股份有限公司 2018 年度审计报告》之"二、形成保留意见的基础"之"1.涉及大额资金往来的事项"。澄申商贸涉及上述事项的诉讼案件共计 4 起,经法院一审判决均已胜诉,但鉴于在执行过程中未发现可执行财产,公司在 2018 年度对该款项全额计提坏账准备。

②富控互动下属子公司上海申技物流有限公司、澄申商贸的部分定期存款被有关银行自行划转,金额合计 6.9 亿元。参见中汇会计师事务所《特殊普通合伙》出具的《上海富控互动娱乐股份有限公司 2018 年度审计报告》之"三、强调事项"之"1.涉及诉讼纠纷案件"。中技物流及澄申商贸此前就上述事项进行梳理,收集证据拟分别对相关银行提起诉讼。根据律师法律意见书意见,银行方无权基于未通过公司董事会和股东大会内部审议决议通过的对外担保,以未生效的《质押合同》处置《质押合同》项下的质物,据此,公司在 2018 年对该款项按照账龄分析法计提坏账准备。

(2)公司向宏投网络转让前述其他应收款协议的签订时间、协议主要条款、履行的决策程序和目前收款情况,及其合规性和合理性。

公司回复:

①协议签订情况:

2019 年 12 月,就上述 5.28 亿元预付款及借款、澄申商贸与宏投网络签署了债权转让协议,由宏投网络受让澄申商贸对上述三家公司享有的约 5.28 亿元债权。

2019 年 12 月,就上述 6.9 亿元被银行划扣款项,中技物流与富控互动、澄申商贸与富控互动、富控互动与宏投网络分别签署了债权转让协议,最终由宏投网络受让澄申商贸对上述涉事银行享有的约 6.9 亿元债权。

②主要条款:

甲方同意将所列标的债权(本金及截至本协议生效日(2019 年 12 月 31 日)止的利息、违约金、受理费等全部未付金额)按照与存款本金相同金额(或被转让债权相同本金金额)的价格转让给乙方,乙方不可撤销地同意按照上述价格受让被转让债权。

③决策程序:

上述债权转让属于上市公司与其合并报表范围内的控股子公司发生的或者上述控股子公司之间发生的交易,根据《股票上市规则》9.16 条规定,该等交易除中国证监会和本所另有规定外,免于按照本章规定披露和履行相应程序。上述债权转让协议履行了富控互动合同会签审批程序。

(3)本次转回减值准备的依据和合理性;

公司回复:

本次减值准备转回依据如下:

2019 年末,上海攀定工程设备有限公司、上海策尔实业有限公司分别向澄申商贸出具了还款承诺函,并且已经在 2019 年履行第一期还款,因此还款意愿和还款动作较 2018 年的状态发生了很大变化。2)、因澄申商贸已于 2019 年 12 月将该笔债权转让给宏投网络,所以后期具体还款安排需要与宏投网络进行商议。2019 年年末,上市公司及澄申商贸将上述债权转让给宏投网络,根据金茂律所法律意见书的相关结论意见,该债权转让合同具备法律效力。此 12.18 亿元的期后可收回性,变成了富控互动向宏投网络收款。因上市公司持有的宏投网络 100%股权已于 2020 年 4 月被用于抵偿华融及民生的欠款,已不再纳入上市公司合并范围,故期后该笔尚未收回的债权实质上相当于上市公司应收宏投网络的往来款,而宏投网络持有核心资产 Jagex 的盈利能力较强,其具备较强的偿还能力。3)就上述尚未收回的债权,纾困基金也已向上市公司出具了兜底函,承诺对该款项未来可能产生的损失进行兜底,后续收回上述款项有较大的保障。

据此,公司认为上述往来款最终收回不存在较大风险,收回具有很大可能性。根据