

关于 Jagex Limited
2016 年 7-12 月盈利预测实现情况的
专项审核报告



目 录

内容	页码
专项审核报告	1
关于 Jagex Limited 2016 年 7-12 月盈利预测实现情况的说明	2-4

关于 Jagex Limited 2016 年 7-12 月 盈利预测实现情况的专项审核报告

众会字(2017)第 3119 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，对后附的上海富控互动娱乐股份有限公司（以下简称“富控互动”）编制的《关于 Jagex Limited 2016 年 7-12 月盈利预测实现情况的说明》（以下简称“盈利预测实现情况说明”）进行了专项审核。

按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 53 号）的有关规定，编制盈利预测实现情况说明，并保证其真实性、完整性和准确性，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是富控互动及其下属控股孙公司 Jagex Limited（以下简称“Jagex”）管理层的责任。我们的责任是在实施审核工作的基础上，对富控互动管理层编制的盈利预测实现情况说明发表审核意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作，该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作，以对富控互动管理层编制的盈利预测实现情况说明是否不存在重大错报获取合理保证。在执行审核工作的过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，富控互动上述盈利预测实现情况说明已按照中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 53 号）的规定编制，在所有重大方面公允反映了 Jagex 2016 年 7-12 月盈利预测的利润实现数与利润预测数的差异情况。

本审核报告仅供富控互动 2016 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：《关于 Jagex Limited 2016 年 7-12 月盈利预测实现情况的说明》

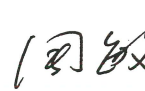
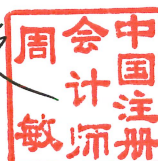
众华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师




中国注册会计师

中国，上海

二〇一七年三月二十八日

关于 Jagex Limited 2016 年 7-12 月盈利预测实现情况的说明

按照中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司重大资产重组管理办法》(中国证券监督管理委员会令第 53 号)和《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〉》(2007 年修订)的有关规定,现将上海富控互动娱乐股份有限公司(以下简称“富控互动”,曾用名上海中技投资控股股份有限公司)下属控股孙公司 Jagex Limited(以下简称“Jagex”)2016 年 7-12 月盈利预测实现情况说明如下:

1 重大资产重组的基本情况

上海宏投网络科技有限公司(以下简称“宏投网络”)为有限责任公司(非上市),成立于 2016 年 2 月 24 日,注册资本为 220,000.00 万元,法定代表人为王晓强,注册地址为中国(上海)自由贸易试验区富特北路 211 号 302 部位 368 室,经营范围为从事网络科技、电子科技、信息科技领域内的技术咨询、技术服务、技术转让,投资咨询,实业投资。

2016 年 3 月 14 日,宏投网络与 Jagex 原股东签署整体股份收购协议,宏投网络以现金方式向 Jagex 所有原股东收购其合计持有的 Jagex 100%股权。2016 年 6 月 20 日,宏投网络与 Jagex 原股东完成了股权交割。2016 年 6 月 29 日, Jagex 完成了相关股东变更登记手续。本次转让后,宏投网络持有 Jagex 100%股权。

Jagex 成立于 2000 年 4 月 28 日,取得英国和威尔士核发的公司许可,注册号为 03982706。Jagex 实收资本为 11,267.54 英镑,经营场所为 220 Science Park, Milton Road, Cambridge, England, CB4 0WS, 经营范围为交互式休闲娱乐游戏软件的开发及成品运营。

2016 年 7 月 11 日,富控互动分别与上海品田创业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“品田投资”)、上海宏达矿业股份有限公司(原名山东宏达矿业股份有限公司,以下简称“宏达矿业”)签署了关于收购宏投网络控股股权的《收购意向协议》。品田投资和宏达矿业合计持有宏投网络 100%的股权,其中品田投资持有宏投网络 75%股权,宏达矿业持有宏投网络 25%股权。经友好协商,富控互动拟收购品田投资持有的宏投网络 26%股权以及宏达矿业持有的宏投网络 25%股权。

2016 年 9 月 11 日,富控互动与品田投资签订了《上海中技投资控股股份有限公司与上海品田创业投资合伙企业(有限合伙)关于上海宏投网络科技有限公司 26%股权之股权收购协议》,双方一致同意,根据上海立信资产评估有限公司(以下简称“立信评估”)以 2016 年 6 月 30 日为评估基准日出具的信资评报字[2016]第 3041 号《资产评估报告》,宏投网络 100%股权的评估值为 320,327.32 万元;在此基础上经双方协商确定,品田投资所持宏投网络 26%股权的交易价格为 83,200.00 万元,富控互动以支付现金的方式购买。

关于Jagex Limited
2016年7-12月盈利预测实现情况的说明
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

1 重大资产重组的基本情况(续)

2016年9月11日, 富控互动与宏达矿业签订了《上海中技投资控股股份有限公司与山东宏达矿业股份有限公司关于上海宏投网络科技有限公司25%股权之股权收购协议》, 双方一致同意, 根据立信评估以2016年6月30日为评估基准日出具的信资评报字[2016]第3041号《资产评估报告》, 宏投网络100%股权的评估值为320,327.32万元; 在此基础上经双方协商确定, 宏达矿业所持宏投网络25%股权的交易价格为80,000.00万元, 富控互动以支付现金的方式购买。

根据《重大资产购买协议》, 本次交易标的资产宏投网络的最终交易价格以具有证券业务资格的评估机构出具的资产评估报告确认的评估值为依据, 在此基础上由各方协商确定。截至评估基准日, 宏投网络100%股权的评估值为320,327.32万元, 即宏投网络51%股权对应的价值为163,366.93万元, 经交易各方友好协商, 拟确定宏投网络51%股权交易对价为163,200.00万元, 占富控互动2015年度经审计的合并财务报告期末资产净额的比例达到50%以上, 根据《重组管理办法》第十二条的规定, 本次交易构成重大资产重组。

2016年9月11日, 富控互动与宏达矿业控股股东梁秀红签订了《业绩承诺补偿协议》, 并于2016年9月23日签订了《业绩承诺补偿协议之补充协议》。根据补充协议约定, 盈利补偿期间为2016年7-12月、2017年、2018年, 承诺净利润数的确认是依据立信评估出具的信资评报字[2016]第3041号《上海中技投资控股股份有限公司拟收购股权所涉及的上海宏投网络科技有限公司股东全部权益价值资产评估报告》(以下简称“《资产评估报告》”), 对宏投网络全资子公司Jagex按照收益法进行评估所确定的Jagex 2016年7-12月、2017年、2018年扣除非经常性损益的盈利预测数分别为1,134.81万英镑, 3,325.77万英镑, 3,622.78万英镑, 双方同意以基准日2016年6月30日中国人民银行公布的英镑对人民币的中间价8.9212进行折算, 折算后的Jagex 2016年7-12月、2017年、2018年扣除非经常性损益的盈利预测数分别为10,123.90万元、29,669.87万元、32,319.53万元。并且双方同意, 盈利补偿期内由梁秀红以宏达矿业本次所出售宏投网络25%股权的交易对价为限(即80,000万元)对Jagex收益法评估值进行业绩承诺。

2 盈利预测情况

依据立信评估出具的《资产评估报告》, 富控互动与梁秀红双方同意并确认Jagex 2016年7-12月扣除非经常性损益后的预测净利润为人民币10,123.90万元。

关于Jagex Limited
2016年7-12月盈利预测实现情况的说明
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 盈利预测实现情况

单位: 万元

项目	2016年7-12月 盈利实现数 (英镑)	2016年7-12月 盈利实现数 (人民币)	2016年7-12月 盈利预测数 (人民币)	实现 比率
Jagex 2016年7-12月 扣除非经常性损益后净利润	1,694.48	15,116.79	10,123.90	149%

Jagex 2016年度财务报表已经 UHY Hacker Young LLP 审计, 并于 2017年3月27日出具了《Jagex Limited Annual Report and financial statements for the year ended 31 December 2016》。

Jagex 2016年7-12月盈利实现数由英镑折成人民币系按照富控互动与梁秀红一致同意的2016年6月30日中国人民银行公布的英镑对人民币的中间价 8.9212 进行折算。

2016年7-12月 Jagex 实现净利润超过盈利预测的主要原因是下半年游戏收入平稳, 同时公司加强对费用的有效管控所致。

4 结论

截至 2016年12月31日止, Jagex 2016年7-12月盈利预测已经实现。

上海富控互动娱乐股份有限公司
2017年3月28日



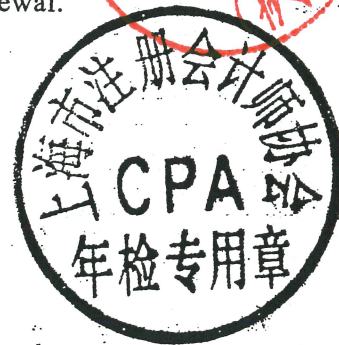


姓名	李文祥
Full name	李文祥
性别	男
Sex	男
出生日期	1962-10-22
Date of birth	1962-10-22
工作单位	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	310221621022643
Identity card No.	310221621022643



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.



证书编号: 310000030066
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

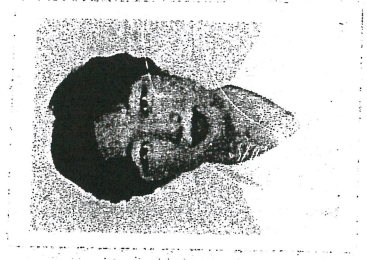
发证日期: 1994 年 11 月 18 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

2016年 4月 3 09

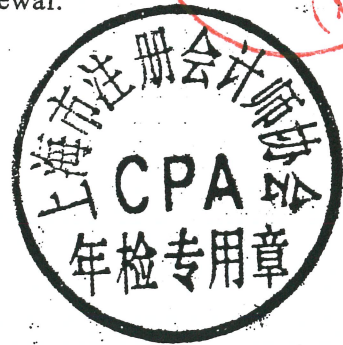
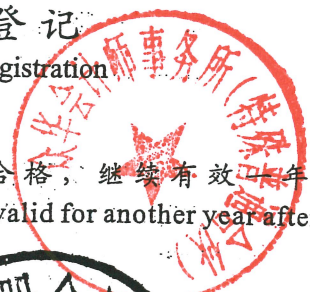


姓名 周敏
 Full name 女
 性别 女
 Sex 1985-08-29
 出生日期 1985-08-29
 Date of birth 众华会计师事务所(特殊普通合伙)
 工作单位
 Working unit 310102650829322
 身份证号码
 Identity card No.



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.



证书编号: 310000030067
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1995 年 08 月 08 日
 Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
 /y /m /d

2016年 4月 3 08

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称：众华会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：孙勇

办公场所：上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

组织形式：特殊普通合伙制

会计师事务所编号：31000003

注册资本(出资额)：人民币5000万元整

批准设立文号：沪财会(98)153号(转制批文沪财会(2013)68号)

批准设立日期：1998年12月28日(转制日期2013年11月20日)



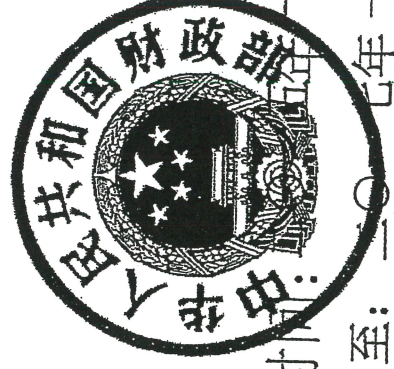
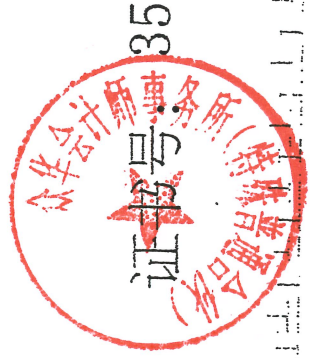
中华人民共和国财政部制

证书序号: 000433

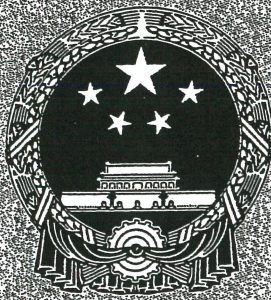
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
众华会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：孙勇



发证时间：二〇一七年十二月三十日
证书有效期至：二〇一七年十二月三十日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913101140841192517

证照编号 14000000201702160296

名称 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场所 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

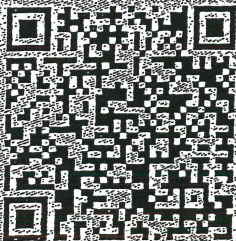
执行事务合伙人 孙勇

成立日期 2013年12月2日

合伙期限 2013年12月2日至2043年12月1日

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。

【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

