



高升控股股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人张岱、主管会计工作负责人李伟及会计机构负责人(会计主管人员)李伟声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

公司原实际控制人及第八届董事会董事长、原第九届董事会董事长在未经公司股东大会、董事会批准或授权的情况下，多次私自使用公司公章以公司的名义作为共同借款人或担保人对原控股股东及其关联方、原实际控制人之关联方的融资提供担保，担保总额为 215,740.42 万元，因法院判决担保无效、原实控人清偿、现实控人收购债权并免除公司相关责任等方式解决了部分违规担保问题。截至本报告披露日，违规担保本息余额约为 64,591.08 万元。

因违规担保事项公司部分银行账户、持有子公司股权被法院冻结，目前违规担保案件尚在法院审理中，如果法院判决公司承担担保责任而偿付相关债务，由此可能对公司的财务状况造成较大影响，影响公司及中小股东的利益，请广大投资者注意投资风险。

本公司郑重提醒广大投资者：《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、

《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司指定的信息披露媒体，公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	8
第四节 公司治理.....	15
第五节 环境和社会责任	16
第六节 重要事项.....	17
第七节 股份变动及股东情况	20
第八节 优先股相关情况	22
第九节 债券相关情况	23
第十节 财务报告.....	26

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、公司上述文件的原件存放于公司董秘办。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
本公司、公司、高升控股、蓝鼎控股	指	高升控股股份有限公司（曾用名“湖北蓝鼎控股股份有限公司”）
天津百若克	指	天津百若克医药生物技术有限责任公司
蓝鼎实业	指	蓝鼎实业（湖北）有限公司
高升科技	指	吉林省高升科技有限公司
上海莹悦、莹悦网络	指	上海莹悦网络科技有限公司
上海游驰	指	上海游驰网络技术有限公司
华麒通信	指	北京华麒通信科技有限公司
北京高数	指	北京高升数据系统有限公司
上海高数、上海数据	指	上海高升数据系统有限公司
创新云海	指	深圳创新云海科技有限公司
梦工厂	指	北京梦工场智慧科技有限公司（原名“北京宏宇泰和科技有限公司”）
宇驰瑞德	指	北京宇驰瑞德投资有限公司
IDC	指	互联网数据中心（Internet Data Center），为用户提供包括申请域名、租用虚拟主机空间、服务器托管租用，云主机等服务
CDN	指	内容分发网络（Content Delivery Network），通过在网络各处放置节点服务器形成智能虚拟网络，使互联网内容传输的更快、更稳定
APM	指	应用性能管理（Application Performance Management）
虚拟专用网、VPN	指	在网络上为某种服务目的建立专用网络的技术
SDN	指	软件定义网络（Software Defined Network）
SD-WAN	指	软件定义广域网（Software Defined Wide Area Network）
IaaS	指	基础设施即服务（Infrastructure as a Service）
PaaS	指	平台即服务（Platform as a Service）
GFC	指	高升融合云（Gosun Fusion Cloud）
ITOM	指	IT 运营管理（Internet Technology Operation Management）
CMP	指	云管理平台（Cloud Management Platform）
元、万元、百万元、亿元	指	无特别说明，指人民币元、人民币万元、人民币百万元、人民币亿

		元
期末/年末	指	2021 年 12 月 31 日
期初/年初	指	2021 年 1 月 1 日
本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	ST 高升	股票代码	000971
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	高升控股股份有限公司		
公司的中文简称	高升控股		
公司的外文名称（如有）	GOSUN HOLDINGS CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	GOSUN HOLDING		
公司的法定代表人	张岱		
注册地址	湖北省仙桃市勉阳大道 131 号		
注册地址的邮政编码	433000		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	北京市朝阳区建国门外大街甲 8 号 IFC 大厦 A 座 20 层 2002 室		
办公地址的邮政编码	100022		
公司网址	www.gosun.com		
电子信箱	investors@gosun.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李文心	
联系地址	北京市朝阳区建国门外大街甲 8 号 IFC 大厦 A 座 20 层 2002 室	
电话	010-82602278	
传真	010-82602628	
电子信箱	investors@gosun.com	

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的媒体名称及网址	www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点	北京市朝阳区建国门外大街甲 8 号 IFC 大厦 A 座 20 层 2002 室
------------	--

四、注册变更情况

组织机构代码	公司的统一社会信用代码为：914290042717506470
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	公司自上市以来至 2015 年，一直以生产和销售纺织品为主。公司在 2010 年 5 月至 2012 年 11 月期间，主营业务增加了房地产开发相关业务（2012 年底退出房地产业务）。2015 年公司通过剥离纺织业务，并完成收购吉林省高升科技有限公司 100% 股权，进入互联网云基础服务领域，主营业务包括 IDC、CDN 以及 APM 服务。根据中国证监会核准发布的《2015 年 4 季度上市公司行业分类结果》，公司所属行业变更为软件和信息技术服务业（代码 I65）。2016 年，公司收购上海莹悦网络科技有限公司 100% 股权，主营业务增加了虚拟专用网及其他增值服务。2018 年，公司收购北京华麒通信科技有限公司 99.997% 股权，主营业务增加了通信及信息咨询设计与工程总包、系统集成等服务。
历次控股股东的变更情况（如有）	2012 年 7 月 23 日，公司控股股东“湖北仙桃毛纺集团有限公司”更名为“蓝鼎实业（湖北）有限公司”。2015 年 11 月 4 日，公司向北京宇驰瑞德投资有限公司定向增发股票，宇驰瑞德成为本公司控股股东。2020 年 4 月，天津百若克在北京产权交易所的拍卖平台公开竞得宇驰瑞德所持有本公司的全部 158,550,396 股限售流通股股票，成为公司控股股东。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通金融中心 A 座 24 层
签字会计师姓名	刘永、肖风良

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2021 年	2020 年		本年比上年 增减	2019 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后

营业收入（元）	718,980,667.05	874,483,407.88	874,483,407.88	-17.78%	824,623,140.36	824,623,140.36
归属于上市公司股东的净利润（元）	-489,126,738.31	100,970,215.97	117,833,370.54	-515.10%	-630,181,898.73	-604,548,184.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-556,519,757.75	-98,361,176.08	-101,526,936.87	-448.15%	-663,171,501.42	-663,171,501.42
经营活动产生的现金流量净额（元）	-190,265,665.90	-69,710,329.68	-69,710,329.68	-172.94%	166,071,996.37	166,071,996.37
基本每股收益（元/股）	-0.47	0.1	0.11	-527.27%	-0.59	-0.56
稀释每股收益（元/股）	-0.47	0.1	0.11	-527.27%	-0.59	-0.56
加权平均净资产收益率	-52.09%	8.63%	10.70%	-62.79%	-42.56%	-40.76%
	2021 年末	2020 年末		本年末比上年末增减	2019 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	1,661,849,951.80	2,160,900,455.00	2,086,308,725.51	-20.34%	2,410,535,538.54	2,308,000,679.66
归属于上市公司股东的净资产（元）	765,238,030.49	1,219,953,659.39	1,159,915,669.80	-34.03%	1,118,983,443.42	1,042,082,299.26

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

(1) 依据《监管规则适用指引——会计类第 1 号》（1-7 非同一控制下企业合并的或有对价），非同一控制下企业合并形成的或有对价中，若购买方根据标的公司的业绩情况确定收回自身股份的数量，该或有对价在购买日不满足“固定换固定”的条件，不属于一项权益工具，而是属于一项金融资产。因此，购买方应当在购买日将该或有对价分类为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产。随着标的公司实际业绩的确定，购买方能够确定当期应收回的自身股份的具体数量，则在当期资产负债表日，该或有对价满足“固定换固定”的条件，应将其重分类为权益工具（其他权益工具），以重分类日相关股份的公允价值计量，并不再核算相关股份的后续公允价值变动。在实际收到并注销股份时，终止确认上述其他权益工具，并相应调整股本和资本公积等。

依据公司与莹悦网络原股东袁佳宁、王宇签署的利润承诺协议，业绩承诺期于 2019 年 12 月 31 日结束，公司应按照已确定的固定补偿股份数将前期确认的交易性金融资产重分类为其他权益工具核算，本公司 2019 年度、2020 年度财务报表仍将其列示在交易性金融资产项目核算。本公司采用追溯重述法对前期会计差错进行更正。

(2) 经公司自查，公司子公司上海游驰 2020 年度存在未及时将已变更的采购合同进行账务处理，导致少确认营业成本。受前述（1）、（2）的影响，对公司前期合并财务报表的相关项目调整如下：

调整项目	2019 年末/2019 年度	2020 年末/2020 年度
交易性金融资产	-102,534,858.88	-75,829,638.40
预付款项		+577,358.46
其他流动资产		+101,886.78
递延所得税资产		+558,663.67
应付账款		+4,403,669.70
递延所得税负债	-25,633,714.73	-18,957,409.60

调整项目	2019 年末/2019 年度	2020 年末/2020 年度
其他权益工具	-102,534,858.88	-102,534,858.88
未分配利润	+25,633,714.73	+42,496,869.29
营业成本		+3,724,424.46
公允价值变动收益		+26,705,220.48
所得税费用	-25,633,714.73	+6,117,641.45

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	718,980,667.05	874,483,407.88	无
营业收入扣除金额（元）	510,155.71	268,809.50	房屋租赁收入等非主营业务收入
营业收入扣除后金额（元）	718,470,511.34	874,214,598.38	无

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	174,015,385.71	182,154,446.95	187,568,549.04	175,242,285.35
归属于上市公司股东的净利润	-5,739,939.17	-28,573,407.87	-48,244,261.79	-406,569,129.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-18,371,646.97	-33,065,768.21	-50,637,398.52	-454,444,944.05
经营活动产生的现金流量净额	-55,873,187.01	13,795,275.64	-38,366,786.30	-109,820,968.23

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	34,096,556.64	-251,115.42	-435,228.52	转让闲置设备及旧车取得处置收入
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,473,212.85	1,114,650.00	1,825,932.42	取得政府扶持资金等补助
委托他人投资或管理资产的损益			57,565.26	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	36,864,400.00	213,394,700.00		公司前期计提的预计负债，报告期因法院判决等而转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,148,932.25	-27,229.00	29,526,869.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-10,499,755.87	5,300,631.44	27,822,666.89	
减：所得税影响额	693,997.85	130,912.11	174,472.73	
少数股东权益影响额（税后）	-3,671.42	40,417.50	15.02	
合计	67,393,019.44	219,360,307.41	58,623,317.41	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

当前,数字经济已经成为引领科技革命和产业变革的核心力量,人类社会正在进入以数字化生产力为主要标志的新阶段。

2021年3月12日发布的“十四五”规划和2035年远景目标纲要”就“加快数字化发展 建设数字中国”独立成篇,该篇指出,“迎接数字时代,激活数据要素潜能,推进网络强国建设,加快建设数字经济、数字社会、数字政府,以数字化转型整体驱动生产方式、生活方式和治理方式变革。”主要从四个方面进行数字化建设:1. 打造数字经济新优势,充分发挥海量数据和丰富应用场景优势,促进数字技术与实体经济深度融合,赋能传统产业转型升级,催生新产业新业态新模式,壮大经济发展新引擎;2. 加快数字社会建设步伐,适应数字技术全面融入社会交往和日常生活新趋势,促进公共服务和社会运行方式创新,构筑全民畅享的数字生活;3. 提高数字政府建设水平,将数字技术广泛应用于政府管理服务,推动政府治理流程再造和模式优化,不断提高决策科学性和服务效率;4. 营造良好数字生态,坚持放管并重,促进发展与规范管理相统一,构建数字规则体系,营造开放、健康、安全的数字生态。

2021年1月13日,工信部发布《工业互联网创新发展行动计划(2021-2023年)》,工业互联网力争实现新型基础设施进一步完善、融合应用成效进一步彰显、安全保障能力进一步增强等五大目标。在“十四五”规划指导下,工信部编制出台了具体的《“十四五”信息通信行业发展规划》,将全方位推动工业互联网基础设施、融合应用、安全保障能力等创新发展。2021年3月17日,航天云网宣布完成26.32亿元战略投资,创国内工业互联网领域单笔融资额的最高纪录。据有关机构统计,2021年获得投资的工业互联网企业数量超过200家,融资金额超过300亿。工业互联网平台融资活跃,头部企业融资规模屡创新高。

2022年3月5日,李克强总理在政府工作报告中提出:促进数字经济发展。加强数字中国建设整体布局。建设数字信息基础设施,推进5G规模化应用,促进产业数字化转型,发展智慧城市、数字乡村。加快发展工业互联网,培育壮大集成电路、人工智能等数字产业,提升关键软硬件技术创新和供给能力。完善数字经济治理,培育数据要素市场,释放数据要素潜力,更好赋能经济发展、丰富人民生活。

二、报告期内公司从事的主要业务

(一) 报告期内公司所从事的主要业务

百年变局,疫情交织,高升控股顺势而为,稳重求进,聚焦数字经济发展动向,完善综合云服务产业链,围绕“资源、平台、应用”三个方面,为客户提供“云、网、端”一体化综合云服务及解决方案,打造中国领先的综合云服务提供商。

公司主营业务主要包括:

1、基础资源

(1) IDC运营业务是通过公司现有资源、整合基础电信运营商、第三方机房的网络资源和空间资源,向客户提供机柜、服务器、带宽等服务。

(2) CDN业务主要是在各地机房内投入服务器和网络设备,通过利用公司CDN调度平台和负载均衡管理系统,以及边缘服务器来提高客户网站的服务承载能力和安全性,从而避开互联网上有可能影响数据传输速度和稳定性的瓶颈和环节,使互联网内容传输更快、更稳定,同时也加速了用户的访问效果。

(3) 虚拟专用网服务通过基于其覆盖全国范围的大容量虚拟专用网及运营支撑系统,为客户提供IT基础资源中的网络连接服务,满足自身平台对资源的需要,同时也为不同类型的客户提供定制化的可视化网络服务。

2、平台服务

(1) 高升融合云平台可实现全球主流公有云资源一站式接入;实现多公有云、多私有云平台统一管理和运营;为企业提供端到端的云、端、应用全链路性能监测与优化服务;一站式云交换智能网络服务平台,实现云专线、企业专网、SD-WAN

网络智能化自助服务。

(2) 多云与混合云一体化管理平台，统一管理多数据中心私有云和多厂商公有云，实现跨云容灾、监控管理、自动化运维和成本优化服务，从而简化管理，提升效率。

(3) IT运维平台，可定制化开发测试流程；集成IaaS平台、PaaS平台、运维平台等系统功能，统一调度编排资源，完成IT资源申请、运维、监控、回收；多系统统一管理入口；实现集中式管理、可视化管理，提高IT应用的可靠性、安全性，同时提升IT运维的效率，降低企业IT运维成本。

(4) 大数据决策与可视化平台，以大数据、AI和数据可视化技术为核心的智能决策与可视化产品。通过将海量运维数据进行整合分析，以数据采集和计算为核心，以业务数据自定义可视化为导向，为用户提供高度灵活的数据采集分析体验，定制化实现客户业务功能需求。包括：智慧城市、智慧交通、智慧工地、智慧园区、智慧商圈、智能制造等场景。

(5) 通信及信息领域规划咨询、方案设计、建设施工一站式服务，面向行业提供的以通信网络与数字化咨询服务、政企数字化升级服务、智慧服务及应用运营服务为主行业数字化建设的能力服务，包括企业云服务、企业组网服务、企业视频类服务等。

(6) 工业互联网平台，打造面向工业互联网产业的高安全、高响应速度的综合云服务平台；建设国家级工业互联网园区，为入园企业提供标准化或定制化的工业互联网解决方案，整合行业生态。

3、产业应用

(1) 以工业互联网园区企业及大中型企业为核心目标，满足工业企业的一体化应用服务需求，提供工业数据脑仓、AI服务。

(2) 针对于企业客户及行业客户的媒资管理需求、商业直播需求提供企业融媒体服务及直播服务。

(3) 联合新华社国家重点实验室共同打造数字版权云平台，为广大创作者提供版权交易、保护和综合服务平台。同时基于平台的运营及推广共同打造“美丽中国我的家乡”IP运营，牵引地方政府及企业对活动的主办及落地。

(二) 报告期内公司产品市场地位

公司秉承“以客户为中心，以市场为核心”的发展理念，技术创新以市场和客户的需求为研发方向，交付方式最大化满足客户定制化需求，市场销售以满足客户需求为突破，主动应变、坚持创新、实现与合作伙伴的“共赢”发展，在行业内树立了良好的市场口碑，积累了大批行业龙头和知名企业客户，实现了多个标杆项目和批量化的交付，形成了较强的行业影响力。在整体市场规模保持高速增长的情况下，公司的市场占有率逐年稳步提高，展现出较强的行业竞争力。

(三) 主要的业绩驱动因素

- 1、产业链的优势，公司围绕“资源、平台、应用”三个方面，提供全产业链一体化综合云服务及解决方案。
- 2、不断进行技术创新、持续加大研发投入、产品升级，保持细分领域竞争力。
- 3、持续进行内部精益管理，不断进行成本优化、减员增效、节能降耗，提高企业生产效率。
- 4、基于航天云网深度合作与联合运营，打造以国资背书的航天天域云服务产品体系。

三、核心竞争力分析

作为产业布局较为完善的综合云服务提供商，公司在产业链资源、资质、人才体系、市场客户资源、技术研发等方面具有一定的竞争优势：

1、产业链资源整合优势

(1) 强化云网融合能力，服务国家新型基础设施建设

针对“新基建”，公司围绕“云网资源”，一方面，构建多云接入、多云管理、统一运营的云网融合服务，完善云网资源的平台化、自动化、服务化的能力；另一方面，面向行业提供包括企业上云专网、企业办公专网、企业生产专网、视频会议专网在内的云网连接产品。

(2) 围绕云网资源及服务优势，赋能工业互联网产业发展

针对工业互联网产业，一方面，公司将整合资源、应用、数据以及服务方面的优势能力，打造面向工业互联网产业的综

合云服务平台；另一方面，与工业互联网头部企业合作，构建面向工业互联网行业的园区IDC、区域边缘云、商密专网、产业大数据平台、工业应用等在内的工业互联网解决方案。

(3) 以云网资源为基础，打造“专网+视频能力”平台，助力企业数字化转型

依托公司现有全国IP传输网络资源，建立以视频应用为核心的专有承载网络，以视频技术能力为基础，构建面向行业的高质量视频通信及互动产品，满足企业在视频会议、企业直播、企业培训等业务场景的灵活性需求。同时，面向行业提供视频通信、指挥调度、在线医疗、在线教育等解决方案。

(4) 基于大数据决策与可视化产品，助力行业智慧化建设

依托公司现有大数据决策与可视化产品能力，结合大数据、AI 和数据可视化技术，构建智能决策与可视化平台，提供面向行业的智慧城市、智慧交通、智慧工地、智慧园区、智慧商圈、智能制造等场景的智能大数据解决方案。

(5) 多维度的综合性咨询服务+集成实施

立足通信技术服务业务，进一步利用自身通信行业技术优势，逐步向智慧行业领域开拓，面向政企行业客户，向除网络解决方案以外的运营管理、内部信息化、整体数字化等更广泛领域多维度咨询服务+集成实施。

2、资质和品牌优势

公司旗下多家子公司是国家高新技术企业。为顺应社会发展的要求，充分发挥自身特点和优势，公司及子公司及时提高和规范内部的资质等级标准和管理水平，使企业市场准入得到保障，增强客户信任度。

公司在IDC、CDN、SD-WAN等业务上历经十几年积累，运营资质齐全，并在发展中积累了众多政企行业客户及广电、运营商、互联网等类型客户，拥有丰富的服务经验，树立了良好的品牌形象。同时公司拥有电子通信广电行业（（通信工程类）有线通信、无线通信、通信铁塔）专业甲级、工程勘察专业类（工程测量）甲级、建筑业企业资质（通信工程施工总承包贰级）、涉密信息系统集成（系统集成）甲级、涉密信息系统集成（系统咨询）甲级，业务领域涉及通信规划设计、工程咨询与勘查等行业。

3、管理团队及人才优势

公司根据战略规划、行业转型与业务发展需求，不断优化人才结构，吸引了云网各类技术研发人才及经营管理人才。通过外部引进与内部培养专业管理人才、优化内部管理架构、加强公司治理培训等方式，进一步扩充了管理团队，提高了管理层的管理能力。现有管理人员拥有丰富的行业管理经验，对客户需求及产业发展具有较深的理解与研判能力，具备敏锐的市场嗅觉，能快速把握行业市场趋势及需求，顺应政策及行业市场的变化，为公司的可持续发展奠定了基础。随着公司逐步整合产业链资源，公司通过引进人才，优化现有组织架构，组建了面向工业互联网的专业技术团队，依托公司全产业链的布局优势，塑造核心竞争壁垒。随着业务规模的不断扩大，目前已形成了一支专业配置完备、年龄结构合理、工作经验丰富、创新意识较强的优秀团队。

4、市场及客户资源优势

公司立足于以客户为中心的经营理念，凭借卓越的产品性能、深厚的研发实力、持续的创新能力和健全的客户服务体系，在行业内树立了良好的市场口碑，积累了大批行业龙头和知名企业客户，实现了多个标杆项目和批量化的交付，形成了较强的行业影响力。客户服务方式上采取标准化与定制化相结合，高效灵活地满足客户多样化需求，进一步提升了公司综合云服务的市场占有率。分布于全国的技术服务团队，采用区域化经营、集中式管理及本地化服务相结合的方式，更有助于将各项服务有力地落实到最后一公里。

5、技术优势和研发能力

公司拥有一批研发能力强、研发经验丰富的团队，在大数据、云计算、物联网、CDN、SDN、SD-WAN、企业应用数字化等领域已实现多项自主创新技术成果，在智慧城市、智慧交通、智慧园区、物联网、元宇宙等新兴市场中展现了极强的技术优势与综合实力。同时，公司持续加大研发投入，保持在融媒体平台、直播产品、版权平台等平台的开发和技术方向上处于行业领先地位，为客户提供更加优质的产品和服务，促进行业的发展。报告期内，公司及子公司已累计获得软件著作权95项、软件著作权备案4项、软件证书3项。

四、主营业务分析

1、概述

参见第三节“管理层讨论与分析”中的“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	718,980,667.05	100%	874,483,407.88	100%	-17.78%
分行业					
网络通信服务	395,426,364.62	55.00%	395,810,249.73	45.26%	-0.10%
虚拟专用网服务	38,514,867.01	5.36%	145,257,242.05	16.61%	-73.49%
通信网络建设技术服务	271,756,305.92	37.80%	335,092,640.72	38.32%	-18.90%
工业互联网服务	13,283,129.50	1.85%	223,113.15	0.03%	5853.54%
内部销售抵消		0.00%	-1,899,837.77	-0.22%	-100.00%
分产品					
IDC 服务	302,845,620.52	42.12%	286,129,911.68	32.72%	5.84%
CDN 服务	17,850,755.69	2.48%	15,168,553.48	1.73%	17.68%
GFC 服务（含 APM）	28,770,155.73	4.00%	26,270,472.60	3.00%	9.52%
专线服务	3,090,182.22	0.43%	4,027,378.36	0.46%	-23.27%
虚拟专用网服务	38,514,867.01	5.36%	145,257,242.05	16.61%	-73.49%
机柜出租服务	32,928,052.63	4.58%	43,794,090.89	5.01%	-24.81%
通信设计服务	162,468,319.99	22.60%	253,794,918.56	29.02%	-35.98%
通信集成服务	108,801,668.28	15.13%	81,028,912.66	9.27%	34.28%
工业互联网服务	13,259,291.44	1.84%	223,113.15	0.03%	5,842.86%
其他服务	10,451,753.54	1.45%	20,688,652.22	2.37%	-49.48%
内部销售抵消		0.00%	-1,899,837.77	-0.22%	
分地区					
东北区	128,148,200.25	17.82%	182,751,291.22	20.90%	-29.88%
华北区	225,622,570.23	31.38%	267,898,415.87	30.64%	-15.78%

华东区	192,901,440.29	26.83%	239,316,423.66	27.37%	-19.39%
华南区	23,681,731.30	3.29%	49,457,595.01	5.66%	-52.12%
华中区	122,959,928.73	17.10%	110,164,671.49	12.60%	11.61%
西北区	4,779,744.10	0.66%	3,955,077.61	0.45%	20.85%
西南区	16,608,516.15	2.31%	17,800,023.46	2.04%	-6.69%
中国大陆地区以外的国家和地区	4,278,536.00	0.60%	5,039,747.33	0.58%	-15.10%
内部销售抵消			-1,899,837.77	-0.22%	
分销售模式					
直营销售	718,978,054.66	100.00%	874,483,407.88	100.00%	-17.78%
线上销售	2,612.39				

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

单位：元

	2021 年度				2020 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	174,015,385.71	182,154,446.95	187,568,549.04	175,242,285.35	165,494,801.81	236,024,725.82	191,550,297.43	281,413,582.82
归属于上市公司股东的净利润	-5,739,939.17	-28,573,407.87	-48,244,261.79	-418,055,595.32	-26,021,160.27	36,774,300.99	646,222.08	106,434,007.74

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

无

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
网络通信服务	395,426,364.62	348,148,967.08	11.96%	-0.10%	4.36%	-3.76%
虚拟专用网服务	38,514,867.01	104,684,670.32	-171.80%	-73.49%	-25.94%	-174.49%
通信网络建设技术服务	271,756,305.92	172,560,518.03	36.50%	-18.90%	-11.18%	-5.52%
分产品						
IDC 服务	302,845,620.52	269,067,933.75	11.15%	5.84%	5.45%	0.33%

CDN 服务	17,850,755.69	19,500,406.27	-9.24%	17.68%	12.02%	5.52%
GFC(含 APM) 服务	28,770,155.73	22,390,574.54	22.17%	9.52%	17.39%	-5.23%
专线	3,090,182.22	2,938,257.22	4.92%	-23.27%	-14.81%	-9.44%
虚拟专用网服务	38,514,867.01	104,684,670.32	-171.80%	-73.49%	-25.94%	-174.49%
IDC 服务（自有机柜）	32,928,052.63	33,729,635.84	-2.43%	-24.81%	-11.65%	-15.25%
通信设计服务	162,468,319.99	89,830,886.40	44.71%	-35.98%	-34.59%	-1.18%
通信集成服务	108,801,668.28	82,667,830.43	24.02%	34.28%	45.31%	-5.77%
分地区						
东北区	128,148,200.25	97,344,580.38	24.04%	-29.88%	-24.86%	-5.07%
华北区	225,622,570.23	231,302,368.00	-2.52%	-15.78%	19.33%	-30.17%
华东区	192,901,440.29	202,286,217.63	-4.87%	-19.39%	-10.33%	-10.60%
华南区	23,681,731.30	38,784,505.20	-63.77%	-52.12%	-21.28%	-64.15%
华中区	122,959,928.73	108,322,372.72	11.90%	11.61%	30.89%	-12.98%
西北区	4,779,744.10	3,197,919.27	33.09%	20.85%	57.31%	-15.51%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
网络通信服务	带宽	298,640,415.11	41.62%	278,686,481.89	40.09%	1.53%
网络通信服务	折旧、摊销	11,767,983.51	1.64%	12,951,042.90	1.86%	-0.22%
网络通信服务	耗材成本及其	550,515.97	0.08%	336,478.22	0.05%	0.03%

	他					
网络通信服务	专线	2,938,257.19	0.41%	3,449,135.81	0.50%	-0.09%
虚拟专用网服务	代维及外租成本	56,422,280.77	7.86%	80,993,019.97	11.65%	-3.79%
虚拟专用网服务	设备折旧	42,307,514.70	5.90%	29,966,917.67	4.31%	1.59%
虚拟专用网服务	职工薪酬	3,754,830.30	0.52%	4,325,142.97	0.62%	-0.10%
虚拟专用网服务	运维费用及其他	1,929,476.60	0.27%	298,436.07	0.04%	0.23%
虚拟专用网服务	其他（含集成）	270,567.95	0.04%	25,776,474.35	3.71%	-3.67%
机柜出租服务（自营 IDC）	租赁及运维费等	11,270,015.88	1.57%	13,448,900.62	1.93%	-0.36%
机柜出租服务（自营 IDC）	动力	8,371,954.80	1.17%	7,382,392.18	1.06%	0.10%
机柜出租服务（自营 IDC）	折旧、摊销	14,609,824.62	2.04%	17,346,262.63	2.50%	-0.46%
通信网络建设技术服务	外协费用	148,002,634.40	20.63%	129,584,052.00	18.64%	1.99%
通信网络建设技术服务	人工费用	14,461,336.70	2.02%	43,136,565.83	6.21%	-4.19%
通信网络建设技术服务	其他人工	1,137,274.22	0.16%	2,740,586.44	0.39%	-0.24%
通信网络建设技术服务	差旅费	3,470,079.85	0.48%	7,034,987.12	1.01%	-0.53%
通信网络建设技术服务	办公费	586,019.31	0.08%	1,238,688.76	0.18%	-0.10%
通信网络建设技术服务	交通费	1,919,893.38	0.27%	4,703,006.84	0.68%	-0.41%
通信网络建设技术服务	其他费（含折旧）	2,983,280.17	0.42%	5,850,820.51	0.84%	-0.43%
工业互联网服务	资源	86,777,573.20	12.09%	26,227,891.89	3.77%	8.32%
工业互联网服务	人工费用	4,727,808.58	0.66%	1,539,737.75	0.22%	0.44%
工业互联网服务	费用	642,203.78	0.09%	54,250.31	0.01%	0.08%

内部销售抵消	内部销售抵消	0.00	0.00%	-1,899,837.77	-0.27%	0.27%
--------	--------	------	-------	---------------	--------	-------

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
IDC	带宽及耗材成本	261,446,208.32	36.44%	247,487,443.13	35.60%	0.84%
IDC	折旧、摊销	7,621,725.43	1.06%	7,669,129.39	1.10%	-0.04%
CDN	带宽	15,362,579.30	2.14%	12,820,609.42	1.84%	0.30%
CDN	折旧、摊销	4,137,826.97	0.58%	4,587,485.62	0.66%	-0.08%
GFC 服务	带宽	22,382,143.43	3.12%	18,378,429.34	2.64%	0.48%
GFC 服务	折旧、摊销	8,431.11	0.00%	694,427.89	0.10%	-0.10%
专线	其他	2,938,257.19	0.41%	3,449,135.81	0.50%	-0.09%
其他服务（代理费+设备）	其他	0.03	0.00%	336,478.22	0.05%	-0.05%
虚拟专用网服务	代维及外租成本	56,422,280.77	7.86%	80,993,019.97	11.65%	-3.79%
虚拟专用网服务	设备折旧	42,307,514.70	5.90%	29,966,917.67	4.31%	1.59%
虚拟专用网服务	职工薪酬	3,754,830.30	0.52%	4,325,142.97	0.62%	-0.10%
虚拟专用网服务	运维费用及其他	1,929,476.60	0.27%	298,436.07	0.04%	0.23%
虚拟专用网服务	其他成本(含集成)	270,567.95	0.04%	25,776,474.35	3.71%	-3.67%
机柜出租(自营 IDC)	租赁及运维费等	11,270,015.88	1.57%	13,448,900.62	1.93%	-0.36%
机柜出租(自营 IDC)	动力	8,371,954.80	1.17%	7,382,392.18	1.06%	0.10%
机柜出租(自营 IDC)	折旧、摊销	14,609,824.62	2.04%	17,346,262.63	2.50%	-0.46%
通信设计服务	外协费用	70,105,219.65	9.77%	86,784,148.92	12.48%	-2.71%
通信设计服务	人工费用	11,938,497.02	1.66%	33,199,421.59	4.78%	-3.11%
通信设计服务	其他人工	953,734.26	0.13%	2,132,489.74	0.31%	-0.17%
通信设计服务	差旅费	2,209,979.60	0.31%	5,868,358.13	0.84%	-0.54%
通信设计服务	办公费	499,561.10	0.07%	993,350.57	0.14%	-0.07%
通信设计服务	交通费	1,641,693.39	0.23%	3,693,754.29	0.53%	-0.30%

通信设计服务	其他费用（含折旧）	2,544,002.58	0.35%	4,726,539.20	0.68%	-0.33%
通信集成服务	外协费用	77,897,414.75	10.86%	42,799,903.08	6.16%	4.70%
通信集成服务	人工费用	2,522,839.68	0.35%	9,937,144.24	1.43%	-1.08%
通信集成服务	其他人工	183,539.96	0.03%	608,096.70	0.09%	-0.06%
通信集成服务	差旅费	1,260,100.25	0.18%	1,166,628.99	0.17%	0.01%
通信集成服务	办公费	86,458.21	0.01%	245,338.19	0.04%	-0.02%
通信集成服务	交通费	278,199.99	0.04%	1,009,252.55	0.15%	-0.11%
通信集成服务	其他费用（含折旧）	439,277.59	0.06%	1,124,281.31	0.16%	-0.10%
工业互联网服务	资源	86,777,573.20	12.09%	26,227,891.89	3.77%	8.32%
工业互联网服务	人工费用	4,727,808.58	0.66%	1,539,737.75	0.22%	0.44%
工业互联网服务	费用	642,203.78	0.09%	54,250.31	0.01%	0.08%
内部销售抵消	内部交易抵消	0.00	0.00%	-1,899,837.77	-0.27%	0.27%

说明

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求
主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
网络通信服务	348,148,967.08	48.52%	333,600,694.25	48.25%	59.55%
虚拟专用网服务	104,684,670.32	14.59%	137,635,566.57	19.91%	59.55%
通信网络建设技术服务	172,560,518.03	24.05%	194,288,707.50	28.10%	59.55%
工业互联网服务	92,147,585.56	12.84%	27,821,879.95	4.02%	59.55%
内部销售抵消		0.00%	-1,899,837.77	-0.27%	

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

公司全资子公司上海高升数据系统有限公司于2021年11月转让，本年度期末资产负债不包含上海高升数据系统有限公司资产负债。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	192,532,825.60
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	26.79%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	华为软件技术有限公司	52,561,989.27	7.31%
2	中国联合网络通信有限公司	48,581,361.85	6.76%
3	北京世纪互联宽带数据中心有限公司	33,342,760.94	4.64%
4	深圳市腾讯计算机系统有限公司	32,258,828.83	4.49%
5	北京市市政一建设工程有限责任公司	25,787,884.71	3.59%
合计	--	192,532,825.60	26.79%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	156,263,265.38
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.67%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	航天云网科技发展有限公司	65,254,717.04	9.05%
2	北京市电话工程有限公司	30,781,921.37	4.27%
3	中国电信股份有限公司九江分公司	27,287,715.11	3.78%
4	北京科云绿谷数据科技有限公司	17,478,000.00	2.42%
5	杭州云堤信息科技有限公司	15,460,911.86	2.14%
合计	--	156,263,265.38	21.67%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	18,404,561.00	19,048,528.35	-3.38%	员工薪酬较同期增长，代理费较同期减少
管理费用	108,558,283.90	79,103,836.66	37.24%	上年金额中核减了已计提券商费用 2080 万元，
财务费用	4,840,842.62	1,931,837.54	150.58%	报告期取得利息收入减少，利息支出增加
研发费用	49,728,068.74	38,543,475.07	29.02%	报告期员工薪酬、折旧摊销较同期增长

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
智慧社区运营管理系统	智慧社区是社区管理的一种新理念，是新形式下社会管理创新的一种新模式。通过打造智慧社区运营管理系统，充分利用物联网、云计算、移动互联网等新一代信息技术的集成应用，为社区居民提供一个安全、舒适、便利的现代化、智慧化生活环境，形成基于信息化、智能化社会管理与服务的一种新的管理形态的社区。	已完成	形成产品	提高公司市场竞争力
智慧环保运营管理系统	建立对环保监管过程涉及对象和流程的综合管理核心系统，同时面向运营方和环保机构提供使用。	已完成	形成产品	提高公司市场竞争力
智慧厨房运营管理系统	在企业内外部的联动和管理中发挥价值，提升各企业单位管理	已完成	形成产品	提高公司市场竞争力

	的智能化、人性化，为员工和社会服务带来便利。			
智慧食堂运营管理系统	智慧食堂管理系统有助于传统食堂的智能化、信息化和数字化改造。可减少菜品的浪费、降低运营成本；使财务数据、库存数据等达到实时记录统计；为用户提供对菜品的满意度反馈评价机制，及时对存在的问题进行相应地处理。	已完成	形成产品	提高公司市场竞争力
高升科技积云项目	为帮助企业摆脱单一云技术带来的束缚和风险，研发多云异构的融合云管理，可以让选择权回到客户手中并享受跨云、弹性伸缩、自服务、自动化、综合成本分析等云计算的优势。	已完成	形成产品	提高公司市场竞争力
分布式算力节点监控系统 V1.0	基于区块链去中心化分布式的特点，通过对所有算力节点进行有效监控，实现计算节点主动上报基础环境信息，进行有效预警。	已完成	形成产品	提高公司市场竞争力
高速网络数据分析系统 V1.0	通过分析大量网络日志，设计高效、快速的分析方法处理网络日志获取准确数据，对网络进行监管，应对突发安全事件。	已完成	形成产品	提高公司市场竞争力
云渠道商管理平台（云渠道管理平台）	面向云厂商，多云资源使用企业，打造一款成熟、易于部署实施的云客户管理平台，在提升渠道商资源的基础上，提供对	已完成	形成产品	提高公司市场竞争力

	消费统一管理的能力，以及与渠道商云消费流程的融合和交互，最终实现云平台的自服务。			
云资源采购管理系统（云产品财务管理平台）	提供销售信息统计分析展示，包含财务管理和财务中心，掌握用户在云资源的消费情况，以及对云财务的管理。	已完成	形成产品	提高公司市场竞争力
云资源配置管理系统（云服务器配置管理系统）	系统提供云主机、云盘、快照、镜像、密钥对的创建、管理操作等模块的开发。可帮助用户打造可靠、安全、灵活、高效的应用环境，确保服务持久稳定运行，提升运维效率。	已完成	形成产品	提高公司市场竞争力
融媒体平台	鉴于现有 web 时代的落幕，现有流量聚集的中心化平台趋势愈演愈烈。针对中小企业发展需求，需要具有公信力、有包装能力、全网发布能力的专业化融媒体平台作为企业官方背书的咨询发布平台。公司预联合新华社相关资源共同开发融媒体平台。	已完成基本功能开发	形成产品	提高公司市场竞争力
直播平台	针对有安全保障需求的大中型企业，提供商业直播、教培直播及工厂直播等于一身的直播平台。	已完成，已经提供大型直播活动服务 4 次	形成产品	提高公司市场竞争力
核酸小程序	鉴于近年疫情影响，各检测机构对于简单高效的核酸认证系统及报告提出具平台的市场需求，故拟定开	已完成，服务客户 1 家	形成产品	提高公司市场竞争力

	发小程序。			
--	-------	--	--	--

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量 (人)	181	173	4.62%
研发人员数量占比	24.04%	21.79%	2.25%
研发人员学历结构	---	---	---
本科	112	102	9.80%
硕士	10	10	0.00%
大专	42	53	-20.75%
大专以下	17	8	112.50%
研发人员年龄构成	---	---	---
30 岁以下	45	50	-10.00%
30~40 岁	101	100	1.00%
41~50 岁	28	19	47.37%
50 岁以上	7	4	75.00%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额 (元)	50,374,650.79	44,033,837.61	14.40%
研发投入占营业收入比例	7.01%	5.04%	1.97%
研发投入资本化的金额 (元)	7,619,584.26	5,490,362.54	38.78%
资本化研发投入占研发投入的比例	1.06%	12.47%	-11.41%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
IDC 流量优化调度系统 V2.0	2,384,903.85	已完结，转入无形资产	实施进度
管理支撑 MSS 系统研发	852,820.85	已完结，转入无形资产	验收合格
HQ11 管线资源智能运维管理系统应用系统	433,927.64	已完结，转入无形资产	验收合格
HQ12 数据中心间接蒸发冷	323,472.60	已完结，转入无形资产	验收合格

却技术系统			
HQ13 无线基站新型防高温一体化机柜应用系统	333,378.54	已完结，转入无形资产	验收合格
基于 GIS 的管线资源管理系统技术开发	71,205.99	已完结，转入无形资产	验收合格
智能专线 M-CPE 综合管理系统技术开发	67,276.38	已完结，转入无形资产	验收合格
移动通信基站低成本建设方案评估系统技术开发	54,909.55	已完结，转入无形资产	验收合格
宽带分析诊断系统技术开发	67,868.55	已完结，转入无形资产	验收合格
聚合分发平台技术研究	47,992.40	已完结，转入无形资产	验收合格
视频辅助运营支撑系统技术开发	51,957.58	已完结，转入无形资产	验收合格
FRVT 视频图像智能化应用系统技术开发	60,286.24	已完结，转入无形资产	验收合格
VoLTE 网络质量评估与监控系统技术开发	81,368.39	已完结，转入无形资产	验收合格
基于 5G 无线网传播模型矫正系统技术开发	89,057.69	已完结，转入无形资产	验收合格
HQ14 智慧厨房运营管理系统	434,732.43	已完结，转入无形资产	验收合格
HQ15 智慧环保运营管理系统	438,623.79	已完结，转入无形资产	验收合格
HQ16 智慧社区运营管理系统	431,034.44	已完结，转入无形资产	验收合格
HQ17 智慧食堂运营管理系统	468,888.99	已完结，转入无形资产	验收合格
RD29 无线网智慧节能 TCO 优化模拟系统 V1.0	163,685.72	已完结，转入无形资产	验收合格
RD30 面向 mmWave 的无线网仿真系统 V1.0	185,651.48	已完结，转入无形资产	验收合格
RD315G 前传承载网络架构模型系统	189,280.59	已完结，转入无形资产	验收合格
RD32 智慧城管城市大脑系统	142,044.18	已完结，转入无形资产	验收合格
RD33 智能化园区大数据管理系统	122,800.50	已完结，转入无形资产	验收合格
RD34 智慧社区微脑治理系	122,415.89	已完结，转入无形资产	验收合格

统			
合 计	7,619,584.26		

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	824,220,401.21	908,268,396.52	-9.25%
经营活动现金流出小计	1,014,486,067.11	977,978,726.20	3.73%
经营活动产生的现金流量净额	-190,265,665.90	-69,710,329.68	-172.94%
投资活动现金流入小计	138,256,525.61	126,030.80	109,600.59%
投资活动现金流出小计	111,944,733.86	178,075,814.06	-37.14%
投资活动产生的现金流量净额	26,311,791.75	-177,949,783.26	-115.12%
筹资活动现金流入小计	110,000,000.00	5,000,000.00	2,100.00%
筹资活动现金流出小计	24,024,343.77	1,244,176.73	1,830.94%
筹资活动产生的现金流量净额	85,975,656.23	3,755,823.27	2,189.13%
现金及现金等价物净增加额	-78,099,907.41	-243,926,197.40	-67.98%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

 适用 不适用

投资活动现金流入较同期增加，主要是报告期公司转让持有上海高升数据系统有限公司100%股权，取得转让款13000万元；筹资活动现金流入较同期大幅增加，主要是报告期取得兴业银行1亿元银行借款。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

 适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因，主要是报告期计提商誉减值34,181.05万元，固定资产减值5,165.53万元，无形资产减值4,231.04万元。

五、非主营业务分析

 适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	33,556,125.85	-6.63%	报告期转让上海数据100%股权取得收益	无
公允价值变动损益	0.00	0.00%		无

资产减值	-341,810,560.28	68.04%	报告期计提的商誉及长期资产减值	无
营业外收入	12,165,472.99	-2.40%	主要系子公司上海莹悦未完成业绩承诺，原股东未按期补偿股份，按协议计算的违约金收入	无
营业外支出	-26,847,859.26	5.30%	违规担保案法院判决公司无责，冲回前期计提的部分预计负债	无

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	195,278,898.64	11.75%	272,845,619.12	12.66%	-0.91%	主要支付深圳二期项目 6000 万，支付收购华麒原股东股权款 3375.76 万元
应收账款	473,434,650.87	28.49%	523,995,123.11	24.32%	4.17%	报告期内收回部分应收款项
预付账款	140,439,722.14	8.45%	114,721,918.74	5.49%	2.96%	报告期新增工业互联网业务合作预付款
其他应收款	116,649,319.63	7.02%	52,261,248.24	2.50%	4.52%	报告期公司计划收购一家云服务公司股权的保证金 0.3 亿，募集资金项目受疫情影响暂停应收回的工程款约 0.8 亿
存货	147,865,910.20	8.90%	108,384,713.22	5.03%	3.87%	主要是待结算成本劳务
长期股权投资	0.13	0.00%	166,556.74	0.01%	-0.01%	
固定资产	113,244,090.27	6.81%	321,133,809.68	14.90%	-8.09%	报告期内计提折旧
使用权资产	33,940,787.56	2.04%	71,015,382.63	3.30%	-1.26%	按新租赁准则要求核算租赁负债
短期借款	110,069,541.44	6.62%	5,000,000.00	0.23%	6.39%	报告期间内增加兴业银行贷款 1 亿元，
合同负债	17,351,250.61	1.04%	43,535,312.42	2.02%	-0.98%	

租赁负债	19,428,700.1 6	1.17%	53,058,420.9 6	2.46%	-1.29%	按新租赁准则要求核算租赁负债
------	-------------------	-------	-------------------	-------	--------	----------------

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(一) 货币资金受限情况

(1) 公司因违规担保事项引起诉讼，部分银行账户被冻结，具体情况如下：

序号	被冻结公司	开户银行	截止20211231 实际 被冻结金额（元）	冻结期限	冻结申请人
1	高升控股	浙商银行北京分行	7,632,353.67	2019.01.09-2022.12.31	宁波华沪
2		中国银行仙桃支行	2,163,024.59	2018.06.28-2022.05.27	国信保理
				2020.12.17-2022.12.17	宁波华沪
3		工商银行仙桃支行	875,559.33	2018.06.28-2022.06.02	国信保理
				2019.01.09-2022.12.31	宁波华沪
4		中信银行北京海淀支行	203,760.10	2019.01.09-2022.12.31	宁波华沪
5		招商银行北京清华园支行	463,821.34	2020.09.28-2022.09.28	宁波华沪
				2022.4.12-2023.4.11	—
6		汉口银行仙桃支行	4,366.75	2020.09.28-2022.09.28	宁波华沪
7	湖北仙桃农村商业银行股份有限公司营业部	4,189.65	2020.09.28-2022.09.28	宁波华沪	
8	北京银行东长安街支行	1,705.97	2021.01.11-2022.01.10	高搜易	
9	华夏银行北京两广支行	—	2022.4.12-2023.4.11	—	
		合计	11,348,781.40		

(2) 其他原因受限的货币资金

序号	被冻结公司	开户银行	截止20211231 实际 被冻结金额（元）	冻结期限	冻结申请人
1	高升科技	招商银行长春高新产业开发区支行	700,000.00	2021.11.10-2022.11.9	江苏联通
2	华麒通信	北京银行中关村分行	498,296.54	其中273742.33至22年11月15日；214,938最晚至2023年12月	中国移动北京公司214938元；中国

				31日；其余为保证金账户利息	交信通273742.33 元
		小计	1,198,296.54		

（二）应收账款受限

公司向兴业银行贷款质押应收账款如下：

项 目	期末账面价值	受限原因
应收账款	127,994,130.62	质押
合 计	127,994,130.62	—

（三）公司违规担保事项引起诉讼，公司持有部分子公司的股权被冻结，具体情况如下：

序号	公司持有的子公司股权	冻结股份比例	冻结日期	冻结申请人	披露索引
1	北京华麒通信科技有限公司	99.997%	2021.09.01-2024.08.31	国信保理(民信惠保理)	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2	北京高升数据系统有限公司	100%	2019.06.30-2022.06.29	北洋博天	公告编号：2019-81号 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
3	上海莹悦网络科技有限公司	100%	2019.07.11-2022.07.10	北洋博天	公告编号：2019-81号 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
4	吉林省高升科技有限公司	100%	2019.06.26-2022.06.25	北洋博天	公告编号：2019-81号 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
5	上海高升云计算科技有限公司	100%	2019.07.11-2022.07.10	北洋博天	公告编号：2019-81号 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016年	发行股份	111,360.97	6,000	110,239.16	0	24,700	22.18%	1,407.07	无	0
合计	--	111,360.97	6,000	110,239.16	0	24,700	22.18%	1,407.07	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>1、2016年7月14日，中国证券监督管理委员会下发的《关于核准高升控股股份有限公司向袁佳宁等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1613号），根据该批复，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股47,131,147股，每股面值为人民币1元，发行价格为人民币24.40元，募集资金总额为人民币1,149,999,986.80元，扣除券商承销佣金人民币34,000,000.00元后，实际募集资金人民币1,115,999,986.80元。扣除由本公司支付的其他发行费用共计人民币2,390,328.29元后，实际募集资金净额为人民币1,113,609,658.51元。上述募集资金于2016年9月6日全部到账，并经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年9月6日出具的众环验字（2016）010101号验资报告审验。</p> <p>2、2017年3月21日，公司2016年年度股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目实施方式及实施主体的议案》，通过收购深圳创新云海科技有限公司股权的方式变更部分云安全系统项目的实施方式，相应实施主体由原吉林省高升科技</p>										

有限公司变更为本公司，变更金额 7,500 万元。

3、2017 年 5 月 5 日，公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》，将原募投项目云安全系统项目变更为深圳盐田港二期数据中心项目，对创新云海运营的位于深圳市盐田港的高等级数据中心进行二期扩建，变更金额 17,200 万元。

4、2020 年 7 月 24 日，公司召开第九届董事会第四十七次会议及第九届监事会第二十一次会议，2020 年 8 月 13 日召开 2020 年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于变更部分募集资金用途用于永久补充流动资金的议案》。公司将深圳盐田二期数据中心项目募集资金投入金额由 17,200 万元调整为 10,200 万元，并将项目剩余募集资金 7,000 万元永久性补充流动资金。

5、2021 年年 5 月支付二期施工预付款 6000 万元，因受疫情影响，项目无法正常实施，经公司与施工方协商签署补充协议，二期项目暂停。扣除施工方已发生且不可退回的二期项目相关设计及咨询费用外，施工方拟于 2022 年向公司退回 8320 万元前述预付款。

6、截止 2021 年 12 月 31 日，募集资金尚未使用余额 1407.07 万元（含收到的银行存款利息）。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
支付发行股份购买标的资产的现金对价	否	50,000	50,000	0	50,000	100.00%	2016年10月01日	-10,125.50	否	否
上市公司云安全系统项目	是	24,700	0	0	0	0.00%		---	不适用	否
收购创新云海股权项目	是	0	7,500	0	6,750	90.00%	2017年03月31日	-1,335.07	否	否
深圳盐田港二期数据中心项目	是	0	10,200	0	9,002.5	88.26%		---	否	否
补充流动资金 02	是	0	7,000	0	7,000	100.00%	2016年10月01日	---	是	否
大容量虚拟专用网配套设施第二期拓建项目	否	10,000	10,000	0	10,000	100.00%	2016年10月01日	-10,125.50	否	否
补充流动资金 01	否	26,660.97	26,660.97	0	27,486.66	103.10%	2016年10月	---	否	否

							01 日			
承诺投资项目小计	--	111,36 0.97	111,36 0.97	0	110,23 9.16	--	--	-11,460 .57	--	--
超募资金投向										
0										
合计	--	111,36 0.97	111,36 0.97	0	110,23 9.16	--	--	-11,460 .57	--	--
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）	<p>1、收购创新云海股权项目： 创新云海被收购时盐田港数据中心一期项目已投入使用，因机房规模小，单机柜电力容量小，业务上架率较低，经营略有亏损。</p> <p>2、深圳盐田港二期数据中心项目： 2017 年 6 月支付二期项目咨询费用 52.50 万元；2017 年 6 月支付二期供电立项及工程预付款 2950 万元（另以自有资金支付 50 万）；2021 年 5 月支付二期施工预付款 6000 万元，合计二期支付款 9002.50 万元。因受疫情影响，项目无法正常实施，经公司与施工方协商签署补充协议，二期项目暂停。扣除施工方已发生且不可退回的二期项目相关设计及咨询费用外，施工方拟于 2022 年向公司退回 8320 万元前述预付款。</p> <p>3、大容量虚拟专用网配套设施第二期拓建项目： 因近年来国家大力推进“提速降费”政策影响，以及市场格局变化，项目议价能力不强，客户流失。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	因受疫情影响，项目无法正常实施，经公司与施工方协商签署补充协议，深圳盐田港二期数据中心项目暂停。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目 实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2017 年 3 月 21 日，公司 2016 年年度股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目实施方式及实施主体的议案》，通过收购深圳创新云海科技有限公司股权的方式变更部分云安全系统项目的实施方式，相应实施主体由原吉林省高升科技有限公司变更为深圳创新云海科技有限公司，变更金额 7,500 万元。</p> <p>2017 年 5 月 5 日，公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》，将原募投项目云安全系统项目变更为深圳盐田港二期数据中心项目，变更金额 17,200 万元。</p> <p>2020 年 7 月 24 日，公司召开第九届董事会第四十七次会议及第九届监事会第二十一次会议，2020 年 8 月 13 日召开 2020 年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于变更部分募集资金用途用于永久补充流动资金的议案》。公司将深圳盐田二期数据中心项目募集资金投入金额由 17,200 万元调整为 10,200 万元，并将项目剩余募集资金 7,000 万元永久性补充流动资金。</p>									

募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	不适用
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	适用 截止 2021 年 12 月 31 日，募集资金尚未使用余额 1,407.07 万元（含收到的银行存款利息），系由 于变更后的募投项目深圳盐田港二期数据中心尚处在建设期，相关款项未支付完毕尚有余额。
尚未使用的募集资 金用途及去向	尚未使用的募集资金公司将按承诺投资项目规定用途使用。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的 项目	对应的原 承诺项目	变更后项 目拟投入 募集资金 总额(1)	本报告期 实际投入 金额	截至期末 实际累计 投入金额 (2)	截至期末 投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	变更后的 项目可行 性是否发 生重大变 化
收购创新 云海股权 项目	云安全系 统项目	7,500	0	6,750	90.00%	2017 年 03 月 31 日	-1,335.07	否	否
深圳盐田 港二期数 据中心项 目	云安全系 统项目	10,200	6,000	9,002.5	88.26%		0	否	否
补充流动 资金	云安全系 统项目	7,000	0	7,000	100.00%	2017 年 03 月 31 日		否	否
合计	--	24,700	6,000	22,752.5	--	--	-1,335.07	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情 况说明(分具体项目)		变更原因： 云安全系统募投项目原计划在公司已有的分布式数据中心部署云安全相关设备。业务拓展的过程中，公司了解到部分客户的云安全防护需求需要在单一数据中心中部署大量的机柜、服务器及带宽来支撑，而公司现有以租赁形式获取的分布式数据中心资源中，单数据中心的机柜、服务器及带宽数量相对有限，无法满足部分客户的云安全业务需求。2016 年下半年以来，包括云计算、云安全、CDN 在内的上层							

	<p>云服务业务市场参与者不断增加，竞争愈发激烈。在竞争格局发生较大变化的背景下，公司积极进行战略升级，深耕云管端一体化布局的资源优势，不断完善核心区域自有数据中心布局，打造底层云服务业务竞争壁垒。为实现公司战略规划，提高募集资金使用效率，维护公司股东利益，经审慎考虑，公司决定将以原方式实施的云安全系统项目变更为深圳盐田二期数据中心项目，打造深圳地区大规模数据中心集群，以进一步扩充公司在深圳地区的资源储备，进而抢占优质战略客户资源，提升公司在华南地区的竞争优势。扩建改造后的深圳盐田数据中心亦将为公司后续开展高质量的云安全服务、多活数据中心、异地灾备、互联网交换中心等多样化的上层云服务业务提供重要保障。</p> <p>决策程序及信息披露：</p> <p>2017年3月21日，公司2016年年度股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目实施方式及实施主体的议案》，通过收购深圳创新云海科技有限公司股权的方式变更部分云安全系统项目的实施方式，相应实施主体由原吉林省高升科技有限公司变更为深圳创新云海科技有限公司，变更金额7,500万元。公司公告编号2017-13。</p> <p>2017年5月5日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》，将原募投项目云安全系统项目变更为深圳盐田港二期数据中心项目。本次变更金额17,200万元。公司公告编号2017-30。</p> <p>为了提高募集资金使用效率和募集资金投资回报，公司根据募集资金投资项目的实际情况，2020年7月24日，公司召开第九届董事会第四十七次会议及第九届监事会第二十一次会议，2020年8月13日召开2020年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于变更部分募集资金用途用于永久补充流动资金的议案》。公司将深圳盐田二期数据中心项目募集资金投入金额由17,200万元调整为10,200万元，并将项目剩余募集资金7,000万元永久性补充流动资金。公司公告编号2020-64。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>因受疫情影响，创新云海盐田港数据中心二期项目无法正常实施，因此尚未形成收益。</p> <p>2017年5月5日，公司召开2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》，为提高募集资金使用效率，维护公司股东利益，公司将原募投项目云安全系统项目变更为深圳盐田二期数据中心项目（以下简称“本项目”），对公司全资子公司深圳创新云海科技有限公司（以下简称“创新云海”）运营的位于深圳市盐田港的高等级数据中心按照T3+标准开展二期扩建，建设区域面积9,745平方米，计划容纳规格为4.4-8kw的48U机柜2,000个，本项目原计划建设周期为一年。</p> <p>创新云海于2017年3月28日与交易对手方九州恒盛电力科技有限公司（以下简称“九州恒盛”）签署了《项目用电委托协议书》及补充协议，在上述协议履行期间，深圳市发改委出台相关政策，导致获得能耗指标的批复难度增大。因九州恒盛尚未取得盐田机房二期项目所需的能耗用电批复及相关报装全部电力相关手续，根据协议约定，尚不具备签署电力工程的建设工程合同条件，导致创新云海二期扩建项目停滞。</p> <p>创新云海于2018年12月与中通服咨询设计研究院有限公司（以下简称“中通服”）签署了《用户电力工程施工合同》，中通服将负责创新云海二期项目电力工程的设计、报装报建、安装等，因有关政策调整等原因，中通服未能在约定时间内完成合同义务，双方于2019年12月10日签署了《深圳盐田港云计算中心项目电力工程合同终止协议》。</p>

	<p>为继续推进募投项目实施进展，2020年4月8日创新云海与四川四海云能电力设计有限公司、北京四海云能科技有限公司公司签署了盐田港数据中心项目的《用户电力工程施工合同》，合同约定四海云能的工程及服务工作内容包含外电市工勘设计，外电市能评手续及报装报建等。</p> <p>随着项目电力指标的申报推进，为尽快建成盐田港数据中心二期项目，2021年5月28日创新云海与北京中网华通设计咨询有限公司、四川四海云能电力设计有限公司签署了《总承包合同》，开始着手进行二期项目的施工及设备采购等工作。目前因受疫情影响，二期工程项目暂停。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	因受疫情影响，项目无法正常实施，经公司与施工方协商签署补充协议，深圳盐田港二期数据中心项目暂停。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
上海世联科技有限公司	上海高升数据系统有限公司	2021年10月18日	13,000	-1,200.43	影响投资收益增加33722681.4	6.66%	协议价	否	否	是	是	2021年07月24日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

					6 元								m.cn)
--	--	--	--	--	-----	--	--	--	--	--	--	--	-------

九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海莹悦	子公司	虚拟专用网服务	260,000,000.00	278,462,758.19	229,673,855.51	38,956,753.79	-96,024,578.36	-101,255,018.12
吉林高升	子公司	网络通信服务	100,000,000.00	513,404,397.40	462,650,394.74	361,889,445.17	-2,351,812.32	-875,624.99
北京高数	子公司	网络通信服务	100,000,000.00	174,220,988.01	-53,005,626.42	13,468,442.55	-98,864,415.06	-98,867,586.09
创新云海	子公司	网络通信服务	249,000,000.00	194,615,614.33	157,824,501.09	13,111,993.06	-13,350,684.00	-13,350,684.00
华麒通信	子公司	通信网络建设技术服务	102,615,060.00	707,498,265.64	498,372,420.77	271,756,305.92	48,428,631.27	42,490,101.87

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海高升数据系统有限公司	转让股权	影响投资收益增加 33722681.46 元；

主要控股参股公司情况说明

元

十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

新冠疫情已持续两年多，新冠疫情在全球范围内的蔓延给国内外经济带来巨大的冲击，推进社会的数字化转型正成为当前我国经济发展的新动能，无论是协助前线抗击疫情，还是后续复工复产环节，以及居家隔离生活中数字化工具都为整个社会的运行提供了坚实的技术支撑，让国家、人民更坚定了对数字化美好未来的信心。

2022年1月12日，国务院印发《“十四五”数字经济发展规划》，明确坚持“创新引领、融合发展，应用牵引、数据赋能，公平竞争、安全有序，系统推进、协同高效”的原则。到2025年，数字经济核心产业增加值占国内生产总值比重达到10%，数据要素市场体系初步建立，产业数字化转型迈上新台阶，数字产业化水平显著提升，数字化公共服务更加普惠均等，数字经济治理体系更加完善。

2022年2月17日，国家发改委、中央网信办、工信部、国家能源局联合印发通知，同意在京津冀、长三角、粤港澳大湾区、成渝、内蒙古、贵州、甘肃、宁夏等8地启动建设国家算力枢纽节点，并规划了10个国家数据中心集群。这标志着“东数西算”全面启动。“东数西算”成为了继“南水北调”“西气东输”“西电东送”后的第四个国家级超级工程，是国家推动数字经济高质量发展的重要战略举措，是数字经济的重要一环。

国家《十四五数字经济规划》和“东数西算”战略的实施，更从政策和基础设施两方面为数字化转型进程提供了保障。

1、数字化转型时代，数据中心正迎来发展新契机

IDC业务市场规模的发展受供给端及需求端的双向影响。2021年中国IDC市场虽然在一定程度上受到了疫情的冲击，但新基建政策的推出，“东数西算”政策的出台，为数据中心产业提供了强大的发展动力，将推动众多新增项目落地建设，实现数据的市场化配置，促进东西部协同联动。从需求端来看，包括公有云在内的互联网行业需求，是拉动中国IDC业务保持持续快速增长的核心驱动力；疫情期间，数据流量大幅增加，推动传统行业数字化转型，以及5G、AI、工业互联网等新一代信息技术的试点应用落地，产业互联网需求逐步进入爆发期。据预测2022年中国IDC市场规模将超过3200.5亿元，传统IDC及主打组合优势的IDC厂家将同获利好。

第三方云管理服务市场规模巨大，据IDC咨询调研，2019年中国第三方云管理服务市场规模为5.6亿美元，增速达到86.2%，预计到2023年，市场规模将达到32.1亿美元，将会带来多云、混合云服务需求增长。随着5G技术的商用化，万物互联也将成为现实，数字化规模定然迎来指数级增长，算力需求进一步向边缘推进，未来将形成中心+边缘的信息架构。但当前边缘计算发展还处于初期阶段，各方对边缘计算观点不一，边缘计算技术标准也未统一，因此深入贴近行业应用，从应用端把握不同场景需求将有助于未来打开边缘计算市场格局。

2、“东数西算”全面启动，网络传输至关重要

2021年5月《全国一体化大数据中心协同创新体系算力枢纽实施方案》指引：一、引导超大型、大型数据中心集聚发展，构建数据中心集群，推进大规模数据的“云端”分析处理，重点支持对海量规模数据的集中处理，支撑工业互联网、金融证券、灾害预警、远程医疗、视频通话、人工智能推理等抵近一线、高频实时交互型的业务需求，数据中心端到端单向网络时延原则上在20毫秒范围内。二、鼓励城区内的数据中心作为算力“边缘”端，优先满足金融市场高频交易、虚拟现实/增强现实（VR/AR）、超高清视频、车联网、联网无人机、智慧电力、智能工厂、智能安防等实时性要求高的业务需求，数据中心端到端单向网络时延原则上在10毫秒范围内。

3、工业互联网前景广阔

以数字化、网络化、智能化为本质特征的第四次工业革命正在兴起。工业互联网作为新一代信息技术与制造业深度融合的产物，通过对人、机、物的全面互联，构建起全要素、全产业链、全价值链全面连接的新型生产制造和服务体系。据艾瑞咨询调研：受益于政策、资本、技术的推动作用，目前工业互联网虽处于发展初期，但前景广阔，2020年我国工业互联网核心产业增加值已达到6520亿元，预计未来五年核心产业规模年均复合增值率将维持在20%。

4、工业互联网标识解析体系意义重大

标识解析体系被认为是工业互联网“基础中的基础”，是支撑工业互联网互联互通的神经枢纽，也是驱动工业互联网创新发展的关键核心设施。《工业互联网创新发展行动计划（2021-2023年）》（以下简称“《行动计划》”）提出，到2023年，国家顶级节点具备标识、域名、区块链等综合服务能力，标识注册量超过150亿，日均解析量达到千万次量级。2021年8月27日，工业和信息化部为中国信息通信研究院工业互联网标识解析国家顶级节点发放首张工业互联网标识服务许可证，这是自《工业互联网标识管理办法》发布以来发放的首张许可证。2021年，工业互联网标识解析体系建设成效显著，工业互联网标识注册量突破600亿，日均解析量超过9000万次，工业互联网标识二级节点数已达166个，覆盖25个省（区、市），31个行业，连接企业超过5万家。

（二）公司发展战略

高升控股坚持战略引领，围绕国家宏观政策、产业发展规律以及行业转型需求三方面，以科技创新驱动高质量发展，外拓市场内抓管理，发挥自身优势，不断完善综合云服务产业链，打造自己成为业内成熟的综合云服务提供商。

一方面在企业数字化转型服务中，围绕公司“资源、平台、应用”较为完善的产业布局，为客户提供“云、网、端”一体化综合云服务及解决方案。另一方面公司将集中优势资源在工业互联网领域深入布局，打造面向工业互联网产业的综合云服务平台及解决方案，致力于具有国资背景的航天天域云云资源销售，以及在政务、国资企业等行业方面取得市场份额，为

产业数字化提供关键基础设施支撑和产业生态基础；同时，基于工业互联网标识解析体系通过物码平台将企业设备、部件、产品联网，实现跨地域、跨行业、跨企业的信息查询和共享进一步深入工业互联网方向。

（三）2022年经营计划

2022年，公司将继续围绕企业发展战略，最大化整合上下游产业链资源，夯实综合云服务实力，深度聚焦企业数字化转型需求，优化资源布局，加快产业发展步伐，助力数字经济发展。

具体的经营计划为：

1、打造一体化综合云服务，不断拓展资源布局能力

完整的产品和资源布局，使得高升控股能够随着技术及环境变化灵活机动地调整业务模式和开拓发展空间。公司将以不断优化综合解决方案、为客户提供更便捷的服务为目标，拓展资源布局，基于当前已经形成覆盖全国的IDC节点、CDN节点等资源，结合自主研发的混合云管理平台与大数据可视化解决方案，同时整合云产业链上下游，打造一体化综合云服务。可根据客户业务所处环境及具体需求，灵活提供IDC（数据中心）、CDN（内容分发网络）、CMP（多云融合与混合云管理）、ITOM（云及应用运维自动化）、APM（全链路性能监测与优化）、云存储等标准化产品或服务。

凭借“云-管-端”的基础设施和服务能力优势，公司收获了互联网行业爆发式增长的红利，为互联网行业的发展创造了底层设施的基础。现今，公司将迎难而上，布局5G、物联网未来，从“云-管-端”闭环式一体化平台，向“云-网-边-端”开放协同的战略架构平滑过渡，拓展在终端，边缘计算，云端与网络服务的新型模式。

2、依托“综合性咨询服务+集成实施”一体化服务，逐步向智慧城市、智慧旅游等方向延伸

综合性咨询服务+集成实施方面，公司将逐步优化和改善公司现有的业务结构和盈利能力，立足于通信技术服务行业，充分结合已有的销售、管理和技术等方面的成功经验，在巩固和提升公司通信网络及基础设施设计咨询与集成实施服务主营业务同时，努力开拓新领域，一是面向智慧行业领域，通过提供通信技术、云计算、大数据等综合信息化手段，为政企客户提供信息化多元融合、数字化升级等咨询服务，打造方案咨询与落地实施紧密结合的服务模式，提供专项需求分析、解决方案设计、适配产品选项、效益分析与投资建议、项目实施方案等综合咨询服务；二是开展通信终端、电子产品及部分专业设备的渠道销售业务，包括通信终端、电子产品及部分专用设备器材的销售。进一步打破客户集中度高度的风险，拓展生存发展空间，提高市场风险抵御能力和综合竞争力。

3、增强工业互联网服务能力

未来公司将致力于具有国资背景的航天天域云云资源销售，以及在政务、国资企业的行业方面取得市场份额；同时，基于工业互联网标识解析体系通过物码平台将企业设备、部件、产品联网，实现跨地域、跨行业、跨企业的信息查询和共享进一步深入工业互联网方向；公司将推出数字化版权保护和交易平台，旨在融媒体高度发展的背景下，提供内容版权保护和交易的解决方案，并且围绕内容形成一个数字化时代的创作者社区，希望能在数字化大潮中服务于企业内容建设和运营。公司下一步将着力整合越野生态资源，打造基于原创内容带动销售的新电商平台及SUV、户外领域的越野生态共享平台。同时牵引地方政府进行生态资源落地引入等方面合作。

4、依托公司现有大数据决策与可视化产品能力，拓展智慧行业

以AI和数据可视化技术为基础，构建智能决策与可视化平台在行业的应用场景。提供面向行业的智慧城市、智慧交通、智慧工地、智慧园区、智慧商圈、智能制造、智能制造等场景的智能大数据解决方案。特别是在铁路行业，继续加大产品研发投入力度，在物流、教育、媒体、医疗等行业实现重点突破。

（四）可能面对的风险

1、市场竞争加剧的风险

综合云服务广阔的发展前景及其在云生态中的重要地位吸引着众多投资者及企业争相布局。同时，大型云服务企业不断强化生态体系建设，各类综合云服务相关新产品不断涌现，综合云服务市场未来竞争将不断加剧。针对此类风险，公司加强区域市场服务体系建设，最大化整合上下游产业链资源、全生命周期服务优势显著，紧跟国家政策、行业趋势，紧跟客户需求对自身服务做出调整，及时进行技术升级，努力开拓新的业务领域和市场，降低市场竞争风险。

2、业务模式变化及规模扩大带来的管理风险

当前业务规划对集团经营、业务管理、项目组织等运作能力提出更高要求。针对此类风险，公司将根据发展情况，通过

引进专业管理人才、优化内部管理架构、组织培训等手段，提高管理层管理能力，实现科学高效管理，实现公司的可持续发展。

3、技术发展带来的技术革新风险

互联网技术，通信技术，信息技术的快速发展，带来用户需求的快速变化，互联网行业新技术，新产品，新模式，新服务不断涌现，如果公司不能跟随相关技术的革新，适应快速的环境变化，及时优化丰富公司的产品和服务，将使公司在竞争中处于不利地位。公司将立足综合云服务提供商的定位，紧密关注前沿技术的变化导致的客户需求变化，推陈出新，满足各类政企客户的需求，促进公司业务长足发展。

4、商誉减值的风险

公司已经加强内部子公司管理，建立投后管理机制，实时跟踪子公司的经营状况及所在行业变化趋势，给予子公司必要资源共享，保障子公司稳健发展。但子公司仍存在商誉减值的风险。

5、其他风险警示风险

因公司存在违规对外担保和非经营性资金占用事项，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司股票于2019年3月28日开市起被实行其他风险警示。

公司通过法院判决、原实控人清偿、现控股股东收购债权并免除公司责任等方式已经解决了部分违规担保，目前仍有案件在诉讼中，公司聘请多家律师事务所积极应诉，并督促原实控人尽快清偿，以彻底解决公司违规担保和资金占用问题。

经过近几年的全面整改，公司严格完善财务管理、印章管理、关联交易管理等内部控制环节，未再发生类似事件。公司将持续强化内部控制相关的执行力度，杜绝有关违规行为的再次发生，保证上市公司的规范运作，切实维护全体股东特别是中小股东的利益。

截至本报告披露日，公司尚未解决违规对外担保和非经营性资金占用事项，公司股票将继续被实行其他风险警示。

敬请广大投资者注意投资风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和中国证监会、深圳证券交易所有关监管规则的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步规范公司运作。报告期内，公司治理实际状况符合相关法律法规的要求，股东大会、董事会、监事会规范有效地行使相应的决策权、执行权和监督权，职责明确，运作规范，切实维护了股东特别是中小股东的合法权益。

报告期，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》和公司《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于董事和董事会：报告期内，全体董事严格按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，规范开展董事会的召集、召开和表决工作；以认真负责的态度按时出席董事会和股东大会，积极参加相关职务培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责。根据《上市公司治理准则》的要求，公司在董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，并按照《董事会专门委员会工作细则》等相关规则规范运作。独立董事在工作中保持充分的独立性，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，对相关事项发表了事前认可和独立意见。

3、关于监事和监事会：公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，规范开展监事会的召集、召开和表决工作，公司监事认真履职，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

4、关于管理层：公司管理层以《公司章程》为基础，建立完善了各项制度，涵盖了财务管理、员工管理、法律事务管理等公司日常经营管理的各个方面，确保公司各项工作都有章可循，并进一步补充完善了内控管理制度体系，保证了公司高效运转。

5、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地在指定信息披露媒体《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)进行信息披露。公司根据监管部门的要求，通过投资者热线、投资者邮箱、深圳证券交易所互动平台等多种方式加强与投资者的交流和沟通，协调公司与投资者的关系。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立性：公司具有独立的销售业务体系，具有独立的经营场所，能够独立制定、执行和完成经营目标，具有独立面向市场的经营能力，与控股股东之间无同业竞争，不受控股股东及其他关联方的控制和影响，不存在对控股股东及其他关联方的依赖。

2、人员独立性：公司在劳动、人事、工资管理等方面完全独立。公司董事、监事及高级管理人员的产生严格依据法定程序执行，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会权限做出人事任免之情形。公司高级管理人员均在本公司领取薪酬，

未在控股股东及其他股东控制的其他企业中担任管理职务；也没有在与本公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职或领取薪酬。公司财务人员没有在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立性：公司现有资产产权明晰，拥有经营所需的技术、专利、商标、设备和房产，资产完整，不存在与控股股东共用生产经营场所及土地使用权、房屋所有权之情形。

4、机构独立性：公司通过股东大会、董事会、监事会、独立董事及各专门委员会制度，强化权力制衡机制，形成了有效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能，定员定岗，并制定了相应的内部管理与控制制度。公司各职能部门均独立履行其职能，独立开展生产经营活动，不存在受控股股东及其他关联方干预之情形。

5、财务独立性：公司设有独立的财务部门，配置有独立的财务人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立管理公司财务档案，能够根据《公司章程》规定的程序和权限，独立作出财务决策。公司及子公司均为独立核算主体，独立在银行开户，不存在与控股股东共用银行账户之情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	31.57%	2021 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 30 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-39）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
----	----	------	----	----	--------	--------	----------	-------------	-------------	-----------	----------	-----------

张岱	董事长	现任	男	50	2020年01月03日	2025年01月26日						
张岱	董事	现任	男	50	2019年12月30日	2025年01月26日						
张岱	总经理	现任	男	50	2019年12月20日	2025年01月26日						
沈明明	独立董事	现任	男	68	2022年01月27日	2025年01月26日						
孙春红	独立董事	现任	男	56	2022年01月27日	2025年01月26日						
边泓	独立董事	现任	男	53	2022年01月27日	2025年01月26日						
刘京建	独立董事	现任	男	68	2022年01月27日	2025年01月26日						
许磊	董事、副总经理	现任	男	42	2015年11月08日	2025年01月26日	13,429,008	3,357,252	10,071,756			因个人资金需求减持股份
李伟	董事	现任	男	59	2022年01月27日	2025年01月26日						
李伟	副总经理	现任	男	59	2020年03月21日	2025年01月26日						

					日	日						
李晟	董事	现任	男	49	2022 年 01 月 27 日	2025 年 01 月 26 日						
李晟	副总 经理	现任	男	49	2020 年 03 月 21 日	2025 年 01 月 26 日						
付刚 毅	董事	现任	男	52	2022 年 01 月 27 日	2025 年 01 月 26 日						
付刚 毅	副总 经理	现任	男	52	2020 年 03 月 21 日	2025 年 01 月 26 日	13,388 ,807		3,347, 202		10,041 ,605	因个 人资 金需 求减 持股 份
殷旭 东	董事	现任	男	44	2022 年 01 月 27 日	2025 年 01 月 26 日						
陈宇 波	董事	现任	男	61	2022 年 01 月 27 日	2025 年 01 月 26 日						
邓杰	监事 会主 席、监 事	现任	男	48	2022 年 01 月 27 日	2025 年 01 月 26 日						
郭利	监事	现任	男	49	2019 年 06 月 24 日	2025 年 01 月 26 日						
王学 勇	职工 监事	现任	男	50	2022 年 01 月 27 日	2025 年 01 月 26 日						
蒲炜	副总 经理	现任	男	44	2015 年 11	2025 年 01	90,000				90,000	

					月 08 日	月 26 日						
袁佳宁	副总经理	现任	男	48	2018 年 03 月 01 日	2025 年 01 月 26 日	32,000 ,000				32,000 ,000	
袁佳宁	董事	离任	男	48	2018 年 03 月 01 日	2022 年 01 月 27 日						
李文心	董事会秘书	现任	女	28	2020 年 12 月 27 日	2025 年 01 月 26 日						
陈国欣	独立董事	离任	男	67	2014 年 12 月 29 日	2022 年 01 月 27 日	20,000				20,000	
雷达	独立董事	离任	男	60	2014 年 12 月 29 日	2022 年 01 月 27 日						
赵亮	独立董事	离任	男	52	2015 年 11 月 23 日	2022 年 01 月 27 日						
田迎春	独立董事	离任	男	67	2016 年 04 月 08 日	2022 年 01 月 27 日						
李耀	董事	离任	男	60	2018 年 03 月 01 日	2022 年 01 月 27 日						
张一文	董事、财务总监	离任	女	55	2018 年 03 月 01 日	2022 年 01 月 27 日						
孙鹏	董事	离任	男	37	2018 年 03 月 01 日	2021 年 04 月 14 日						

					日	日						
董红	董事	离任	女	47	2015 年 11 月 08 日	2022 年 01 月 27 日						
董炫 辰	监事 会主 席、监 事	离任	男	40	2014 年 12 月 29 日	2022 年 01 月 27 日	35,800				35,800	
顾珺	职工 监事	离任	女	37	2018 年 04 月 13 日	2022 年 01 月 27 日						
唐文	副总 经理、 首席 技术 官	离任	男	39	2015 年 11 月 08 日	2021 年 09 月 10 日	1,622, 837				1,622, 837	
合计	--	--	--	--	--	--	60,586 ,452	0	6,704, 454		53,881 ,998	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

2021年4月14日，公司董事孙鹏先生因个人原因辞去公司第九届董事会董事职务，孙鹏先生辞职后不再担任公司任何职务。
2021年9月10日，公司高级管理人员唐文先生因个人原因辞去公司副总经理及相关职务，辞职后，唐文先生不再担任公司任何职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙鹏	董事	离任	2021年04月 14日	因个人原因辞去职务
唐文	副总经理、首 席技术官	解聘	2021年09月 10日	因个人原因辞去职务

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

张岱，男，1972年7月出生，中国国籍，硕士研究生，通信专业高级工程师。

历任中电智云控股有限公司CEO、贵阳中电高新数据科技有限公司董事长兼总经理、清镇中电贵云通讯产业发展有限公司执行董事兼总经理、贵阳智云融合科技有限责任公司执行董事兼总经理、中云数据（贵阳）有限公司董事长、中云时代数据科技（北京）有限公司董事长、长治市智云融和大数据有限公司董事长兼总经理、山西中云数据科技有限公司执行董事、贵州贵安大数据科技有限公司董事兼总经理、SinoCloud Group Limited执行董事。现任汉喜普泰（贵阳）医院投资管理有

限公司董事长，贵州心一康健康产业有限公司董事，天津百若克医药生物技术有限责任公司执行董事，高升控股股份有限公司董事长、总经理。

沈明明，男，1954年8月出生，博士学历。

1982年8月至1985年8月任北京大学国际政治系助教；1985年8月至1994年10月在美国University of Michigan读博、工作；1994年10月至2002年8月任北京大学政治学与行政管理系副教授；2002年8月至2017年8月，任北京大学政府管理学院教授；1994年10月至今，历任北京大学中国国情研究中心副主任，主任（1996-2019），荣誉主任（2019-今）。2022年1月至今，任高升控股股份有限公司独立董事。

孙春红，男，1966年9月出生，中国注册会计师、注册税务师。

从事税务、财务审计工作20多年。2002年4月至2008年10月任山西真诚税务师事务所部门经理；2008年11月至2017年12月任山西真诚培训学校校长；2017年6月至今任太原瑞智商务秘书有限公司执行董事、总经理；2006年12月至今任山西唐诚会计师事务所（普通合伙）合伙人。2022年1月至今，任高升控股股份有限公司独立董事。

边泓，男，1969年2月出生，博士研究生学历。

1998年9月至今，在南开大学商学院会计学系任副教授、硕士生导师、专业学位教学中心副主任，第五届天津市人民政府学位委员会专业学位教育指导委员会委员；2020年5月至今任天津天药业股份有限公司独立董事。2022年1月至今，任高升控股股份有限公司独立董事。

刘京建，男，1954年1月出生，中国国籍，本科学历。

历任中国人民大学政治经济学系办公室副主任，中国人民大学教务处副处长，中国人民大学深圳仁达信息产业公司法人、总经理，中国人民大学培训学院（继续教育学院）书记、副院长。现任家家悦集团股份有限公司独立董事。2022年1月至今，任高升控股股份有限公司独立董事。

许磊，男，1980年出生，大学本科。

2008年至今，任吉林省高升科技有限公司董事、副总经理；2011年7月至2013年4月，任杭州远石科技有限公司执行董事兼总经理；2013年4月起任杭州远石科技有限公司董事，2014年10月至今，任上海魔芋网络科技有限公司董事；2018年1月至今，任杭州高升云智科技有限公司执行董事兼总经理；2021年4月至今，任北京云游四海通信科技有限公司总经理，执行董事；2015年11月至今，任高升控股股份有限公司董事、副总经理。

李伟，男，1963年10月出生，中共党员，大学本科学历，注册会计师。

十年军队财务、审计总部机关工作经历，参与多项国家、军队重大财务、审计事项，以及财务、审计条例、制度建设等工作，多次立功、受奖。熟悉卫星、网络通信增值服务业务，在财务、审计、投资、重组、上市及公司日常运营管理等方面有丰富的经验。2001年6月至2012年5月，历任双威教育集团副总裁、总裁、首席运营官等职务。2014年5月至2020年2月担任中电智云控股有限公司总裁、SINO CLOUD集团总裁等职务。2020年3月至今担任高升控股股份有限公司副总经理。2022年1月至今，任高升控股股份有限公司董事。

李晟，男，1973年11月出生，工程硕士，高级工程师。

1996年8月至2008年8月，历任贵阳电信公司传输中心主任、维护部主任、市场部主任、县公司总经理等；2008年8月至2010年3月，任贵州省电信分公司号百分公司副总经理；2010年3月至2020年3月，历任贵州省通信产业服务有限公司信息技术发展分公司总经理、贵州邮电规划设计院有限公司总经理、贵州省通信产业服务有限公司维护部主任、贵州通信建设工程有限公司总经理；2020年3月至今担任高升控股股份有限公司副总经理；2022年1月至今，任高升控股股份有限公司董事。

付刚毅，男，1970年10月出生，本科学历，高级通信工程师。

2003年8月至2007年11月任北京市电信规划设计院副院长；2007年11月至2010年7月任北京华瑞腾飞通信设计有限公司总经理；2010年10月至今任北京华麒通信科技有限公司总经理；2020年3月至今担任高升控股股份有限公司副总经理；2022年1月至今，任高升控股股份有限公司董事。

殷旭东，男，1978年4月出生，本科学历。

2001年至2008年任中国电信晋城分公司技术主管、工程师；2008年至2010年月中国网络通信晋城分公司业务主管；2010年至2015年月中国联通晋城分公司系统集成部门主任、集团客户副主任、县分公司总经理；2015年至2019年任山西云狐网络科技有限公司总经理；2015年至今任上海锴乐网络有限公司、贵州中云宽带数据科技有限公司董事长；2020年至今任北京高升数据系统有限公司总经理；2022年1月至今，任高升控股股份有限公司董事。

陈宇波，男，1961年7月出生，硕士学历。

1987年至1997年任共青团中阳县委书记；1997年至2004年任山西省中阳县广电中心主任；2004年至2011年任山西省中阳县发改局局长；2011年至2019年任中阳县发展和改革局正科级干部；2019年至2021年任中阳县发展和改革局四级调研员；2022年1月至今，任高升控股股份有限公司董事。

邓杰，男，1974年6月出生，中国国籍。

2006年3月至2016年5月任永贵能源开发有限责任公司综合部科长；2016年6月至今任贵州贵安大数据科技有限公司综合部部长；2019年1月至今，任贵州名厨餐饮服务有限责任公司执行董事、总经理；2022年1月至今，任高升控股股份有限公司监事会主席。

郭利，男，1973年10月出生，大学本科。

2004年10月至2012年1月任山西省太原市质量技术监督局稽查队长；2012年12月创立山西尚今文化传媒有限公司并担任经理职务；2015年4月至2019年3月任山西省高平市电视台任副总编；现任山西知点文化传媒有限公司执行董事兼总经理；2019年6月至今，任高升控股股份有限公司监事。

王学勇，男，1972年6月出生，大学本科学历。

2019年7月至2020年4月任杭州米能健康管理技术有限公司技术部主管；2014年12月至2019年7月任杭州医本健康科技有限公司技术部主管；现任北京高升数据系统有限公司产品研发总监；2022年1月至今，任高升控股股份有限公司职工监事。

蒲炜，男，1978年出生，大学专科。

2007年至2013年10月，任北京基调网络系统有限公司总经理；2013年12月起，任吉林省高升科技有限公司总经理；2015年11月至今，任高升控股股份有限公司副总经理。

袁佳宁，男，1974年出生，工学硕士。

2011年至今，任上海游驰网络技术有限公司执行董事兼总裁；2015年11月至今，任上海游驰网络技术有限公司执行董事兼法定代表人；2015年9月至今，任上海莹悦网络科技有限公司执行董事兼总裁；2018年3月至2022年1月，任高升控股股份有限公司董事；2018年3月至今，任高升控股股份有限公司副总经理。

李文心，女，1994年出生，中国国籍。

中国人民大学管理学学士，南开大学会计硕士。2016-2018年任职于鲁能集团；2019年起就职于高升控股股份有限公司董事会秘书办公室，2020年12月至今，任高升控股股份有限公司董事会秘书，已取得深圳证券交易所颁发的《董事会秘书资格证书》。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张岱	天津百若克医药生物技术有限责任公司	执行董事	2018年09月18日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张岱	汉喜普泰（贵阳）医院投资管理有限公司	董事长	2016年10月08日		否
张岱	贵州心一康健康产业有限公司	董事	2017年05月09日		否
沈明明	北京大学中国国情研究中心	荣誉主任	2019年10月03日		否
孙春红	太原瑞智商务秘书有限公司	执行董事、总经理	2017年06月01日		是
孙春红	山西唐诚会计师事务所（普通合伙）	合伙人	2006年12月08日		否
边泓	天津天药药业股份有限公司	独立董事	2020年05月15日	2023年11月12日	是
边泓	南开大学	副教授、专业学位教学中心副主任	1998年09月01日		是
刘京建	家家悦集团股份有限公司	独立董事	2019年05月16日	2022年05月15日	是
许磊	吉林省高升科技有限公司	董事、副总经理	2008年03月19日		是
许磊	上海魔芋网络科技有限公司	董事	2016年05月13日		否
许磊	杭州高升云智科技有限公司	执行董事、总经理	2018年01月01日		否
许磊	北京云游四海通信科技有限公司	执行董事、总经理	2021年04月02日		否
付刚毅	北京华麒通信科技有限公司	执行董事兼总经理	2010年11月10日		是

付刚毅	吉林省邮电规划设计院有限公司	执行董事	2016年12月19日		否
殷旭东	上海锴乐网络有限公司	董事长	2015年11月26日		否
殷旭东	贵州中云宽带数据科技有限公司	董事长	2016年11月21日		否
殷旭东	北京高升数据系统有限公司	总经理	2020年06月29日		是
邓杰	贵州贵安大数据科技有限公司	综合部部长	2016年06月01日		否
邓杰	贵州名厨餐饮服务服务有限公司	执行董事、总经理	2019年01月23日		否
郭利	山西知点文化传媒有限公司	执行董事、总经理	2021年08月11日		否
王学勇	北京高升数据系统有限公司	产品研发总监	2020年06月29日		是
袁佳宁	上海游驰网络技术有限公司	执行董事、总经理	2011年08月01日		是
袁佳宁	上海莹悦网络科技有限公司	执行董事、总经理	2015年09月01日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

(一) 2019年5月22日, 深圳证券交易所发布了《关于对高升控股股份有限公司及相关当事人给予纪律处分的决定》, 作出如下处分决定:

- 1、给予公司原实际控制人、时任董事韦振宇, 时任董事长李耀, 时任董事、财务总监兼董事会秘书张一文公开谴责处分;
- 2、给予公司时任董事孙鹏、袁佳宁、董红、许磊, 独立董事陈国欣、雷达、赵亮、田迎春通报批评处分。

(二) 2019年12月24日, 公司收到中国证监会湖北监管局下发的《行政处罚决定书》, 内容如下:

- 1、对韦振宇给予警告, 并处以三十万元的罚款; 同时韦振宇作为高升控股时任实际控制人给予警告, 并处以六十万元罚款, 合计罚款九十万元;
- 2、对李耀、张一文给予警告, 并分别处以三十万元的罚款;
- 3、对孙鹏给予警告, 并处以十万元的罚款。

(三) 根据《上市公司重大资产重组管理办法》(2020年修正) 第五十九条第二款、《上市公司监管指引第4号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》(证监会公告[2013]55号) 第六条第一款的规定, 湖北证监局于2021年7月12日决定对袁佳宁采取责令改正的行政监管措施, 并将上述违规情况记入诚信档案。

(四) 2022年1月20日, 深圳证券交易所发布了《关于对高升控股股份有限公司及相关当事人给予纪律处分的决定》, 对公司原实际控制人、时任董事韦振宇, 时任董事、总经理李耀, 时任董事、财务总监、董事会秘书张一文给予公开谴责的处分。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事和高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会根据公司经营情况以及综合考察地区、行业的薪酬标准拟定，由董事会研究确定。董事薪酬需经股东大会审议通过后执行。公司依据上述规定和程序，决定公司董事及高级管理人员的薪酬并支付。非独立董事不在公司领取董事薪酬。非独立董事在公司担任除董事外的其他职务的，按照其与公司签署的聘任合同领取薪酬；担任高级管理人员的，根据公司董事会通过的公司高级管理人员薪酬与考核标准，并结合公司董事会或薪酬与考核委员会对其年度考核情况领取薪酬、调整薪酬标准。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张岱	董事长、总经理	男	50	现任	170	否
陈国欣	独立董事	男	67	离任	23.81	否
雷达	独立董事	男	60	离任	23.81	否
赵亮	独立董事	男	52	离任	23.81	否
田迎春	独立董事	男	67	离任	23.81	否
李耀	董事	男	60	离任	170	否
张一文	董事、财务总监	女	55	离任	150	否
孙鹏	董事	男	37	离任	3.75	否
许磊	董事、副总经理	男	42	现任	150	否
董红	董事	女	47	离任	105	否
袁佳宁	副总经理	男	48	现任	150	否
董炫辰	监事会主席、监事	男	40	离任	3.03	否
顾珺	职工监事	女	37	离任	30	否
郭利	监事	男	49	现任	30.36	否
蒲炜	副总经理	男	44	现任	150	否
唐文	副总经理/首席技术官	男	39	离任	104.5	否
李伟	董事、副总经理	男	59	现任	150	否
李晟	董事、副总经理	男	49	现任	150	否
付刚毅	董事、副总经	男	52	现任	140.63	否

	理					
李文心	董事会秘书	女	28	现任	24.72	否
合计	--	--	--	--	1,777.23	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第九届董事会第五十五次会议	2021 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 29 日	详见公司披露在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第九届董事会第五十五次会议决议公告》（公告编号：2021-16）
第九届董事会第五十六次会议	2021 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 25 日	详见公司披露在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第九届董事会第五十六次会议决议公告》（公告编号：2021-26）
第九届董事会第五十七次会议	2021 年 06 月 07 日	2021 年 06 月 09 日	详见公司披露在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第九届董事会第五十七次会议决议公告》（公告编号：2021-28）
第九届董事会第五十八次会议	2021 年 07 月 22 日	2021 年 07 月 24 日	详见公司披露在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第九届董事会第五十八次会议决议公告》（公告编号：2021-45）
第九届董事会第五十九次会议	2021 年 08 月 23 日	2021 年 08 月 25 日	详见公司披露在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第九届董事会第五十九

			次会议决议公告》(公告编号: 2021-54)
第九届董事会第六十次会议	2021 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 28 日	详见公司披露在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《第九届董事会第六十次会议决议公告》(公告编号: 2021-68)
第九届董事会第六十一次会议	2021 年 12 月 21 日	2021 年 12 月 23 日	详见公司披露在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《第九届董事会第六十一次会议决议公告》(公告编号: 2021-77)
第九届董事会第六十二次会议	2021 年 12 月 28 日	2021 年 12 月 30 日	详见公司披露在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《第九届董事会第六十二次会议决议公告》(公告编号: 2021-81)

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张岱	8	6	2	0	0	否	1
陈国欣	8	0	7	0	1	否	1
雷达	8	0	8	0	0	否	1
赵亮	8	1	7	0	0	否	1
田迎春	8	1	7	0	0	否	1
李耀	8	5	3	0	0	否	1
张一文	8	8	0	0	0	否	1
孙鹏	0	0	0	0	0	否	0
许磊	8	1	7	0	0	否	1

董红	8	0	8	0	0	否	1
袁佳宁	8	1	7	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照法律法规、中国证监会和深圳证券交易所的监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》等公司制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，对公司的重大事项和经营决策提出了宝贵意见及建议。公司报告期内召开的董事会均经过充分沟通讨论，形成一致意见，各位董事密切监督和推动董事会决议的执行和落实，确保决策科学、及时、高效并执行到位，切实维护公司和全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第九届董事会审计委员会	陈国欣（主任委员）、雷达、田迎春、李耀、张一文	5	2021年04月20日	审核公司2020年年度报告及内部审计相关事项	审议通过： 1、关于《公司2020年年度报告及其摘要》的议案；2、关于《2020年度内部审计工作报告》的议案；3、关于《公司2020年度内部控制评价报告》的议案；4、关于《2021年度内部审计工作计划》的	无	无

					议案：5、《关于总结会计师事务所从事公司 2020 年度审计工作的议案》		
			2021 年 04 月 27 日	审核公司 2021 年第一季度报告及内部审计报告	审议通过： 1、关于《公司 2021 年第一季度报告正文及全文》的议案； 2、关于《内部审计工作报告》的议案	无	无
			2021 年 08 月 23 日	审核公司 2021 年半年度报告及内部审计报告等	审议通过： 1、关于《公司 2021 年半年度报告》及其摘要的议案； 2、关于《内部审计工作报告》的议案； 3、关于《公司 2021 年上半年内部控制评价意见》的议案	无	无
			2021 年 10 月 26 日	审核公司 2021 年第三季度报告及内部审计报告	审议通过： 1、关于《公司 2021 年第三季度报告》的议案； 2、关于《内部审计工作报告》的议案	无	无
			2021 年 12 月 28 日	审议公司聘请 2021 年度审计机构事项及 2022 年	审议通过： 1、《关于提议聘请公司 2021 年度审	无	无

				内审计划	计机构的议案》；2、《关于 2022 年度内部审计工作计划的议案》		
第九届董事会战略委员会	张岱（主任委员）、雷达、李耀、张一文、袁佳宁、董红、许磊	1	2021 年 07 月 22 日	审议出售子公司上海高数股权有关事项	审议通过：《关于出售子公司上海高升数据系统有限公司 100% 股权的议案》	无	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	30
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	724
报告期末在职员工的数量合计（人）	754
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,010
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	12
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	260
销售人员	73
技术人员	287
财务人员	28
行政人员	67
管理人员	28
其他	11
合计	754

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	43
本科	386
大专	258
大专以下	66
合计	754

2、薪酬政策

为实现公司薪酬管理工作的规范化、科学化，有效激励员工工作的积极性和创造性，确保公司薪酬有效支撑发展战略和经营目标的实现，根据国家相关法律法规与公司实际情况，制定公司相关薪酬政策。

1. 薪酬原则：公司依据《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，以及国家与地方的相关规定，及时为员工缴纳社会保险和住房公积金等政策性福利，并制定了薪酬福利管理、员工关系管理与考勤休假管理等内控制度，保证劳动关系管理的合法合规性与有效性。

2. 薪酬设计：公司薪酬设计致力于实现外部竞争性和内部公平性，外部对标行业和地区整体薪酬水平，内部致力于制定科学、合理的薪酬结构。薪资由工资、津贴补助、福利、奖金等部分构成，福利包括社会保险与住房公积金、在职体检、带薪休假、节日福利等。

3. 薪酬调整：公司根据外部环境、员工业绩等对薪酬进行调整，根据调整涉及的范围，分为整体调整和个别调整。整体调整需对公司作薪酬水平整体评估，并根据评估结果决定是否调整，由相关层级领导审定。个别调整根据员工绩效结果、职级变动、岗位变动等调整确定。

4. 薪酬发放：员工请假、休假期间的工资计算依照公司制定的考勤与休假管理制度。每月根据员工月度工资、津贴补助、考勤等核定应发数额，并做个人所得税、社会保险、住房公积金等法定有关税额的扣减。次月月中由人力资源部核算、财务部复核并发放工资。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求。报告期内职工薪酬总额（计入成本部分）为9,084.19万元，占公司成本总额的13%。报告期内核心技术人员数量占比为16.87%，薪酬占比为25.26%。

3、培训计划

公司每年根据人才培养战略以及业务发展的需求，制定年度培训计划。2021年，公司主要开展了新员工入职培训、规章制度培训、通用技能培训、专业技术培训、内控培训、高级管理人员培训等，培训形式包括线上线下相结合的直播、现场授课、视频培训、实践训练等。通过培训提高了公司各类人才的业务知识和岗位技能，保障了公司业务发展的需要。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 27 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 披露的《公司 2021 年度内部控制评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>具有以下特征的缺陷，至少定性为重大缺陷：①发现公司董事、监事及高级管理人员存在重大舞弊事项；②已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；③控制环境无效；④对企业经营目标的实现产生重大影响，导致严重偏离预期收益趋势的缺陷；⑤外部审计发现的重大错报不是由公司首先发现的；⑥其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>具有以下特征缺陷定性为重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或者特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：①违反国家法律、法规情节较为严重的；②重大事项决策过程不民主而造成决策严重失误，公司蒙受重大经济损失的；③重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效的；④企业管理层人员纷纷离开或关键岗位人员流失严重的；⑤因违法、违规行为而造成的负面影响涉及范围极广、普遍引起公众关注，为公司声誉带来无法弥补的损害的；⑥内部控制的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改的。</p> <p>重要缺陷：发生以上几个方面的事项，但其影响程度未达严重程度缺陷认定为重要缺陷。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报指标$\geq 5\%$；重要缺陷：$0.5\% \leq$错报指标$< 5\%$；一般缺陷：错报指标$< 0.5\%$</p>	<p>重大缺陷：直接财产损失\geq最近一个会计年度公司经审计的合并报表资产总额的5%；重要缺陷：最近一个会计年度公司经审计的合并报表资产总额$0.5\% \leq$直接财产损失$<$最近一个会计年度公司经审计的合并报表资产总额5%；一般缺陷：直接财产损失$<$最近一个会计年度公司经审计的合并报表资产总额0.5%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

我们认为，高升控股股份有限公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	具体详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）上披露的《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司收到《关于湖北证监局开展辖区上市公司治理专项行动的通知》后，高度重视并立即开展内部专项自查工作，由董事长牵头成立“上市公司治理专项行动工作小组”，组织相关部门及人员认真学习《通知》及法律法规、规范性文件及深圳证券交易所的规则相关要求，对照上市公司治理专项自查清单逐项发掘公司内部问题，制定整改方案并积极落实整改。自查问题及整改具体情况如下：

一、公司存在的违规担保及资金占用情况

公司原实际控制人及第八届董事会董事长、原第九届董事会董事长在未经公司股东大会、董事会批准或授权的情况下，私自使用公司公章对外提供多笔担保；以公司名义签署借款合同和共同借款合同，借款资金支付给其关联公司。

整改情况：

1、公司本着对全体股东高度负责的态度，依法维护公司和中小投资者合法权益，力争妥善处理并尽快解除上述违规事项。公司聘请多家律所应诉，并督促原实控人及其家族解决。公司目前已通过督促原实控人还款及司法途径等方式成功解决了9笔违规事项共计约13亿元，其中包括公司新控股股东直接收购并免除公司相关担保或还款责任的2笔债权共计9,400余万元。对于剩余违规担保及资金占用问题，公司正通过法律诉讼、债权申报、与相关方协商、督促原实控人及其家族解决等多种方式积极推动事项进程，力争尽早解决上述违规事项。

2、公司认真全面开展内部控制整改工作，2019年聘请大华会计师事务所协助公司进行全面的内控梳理和制度修订与建立，重新制定/修订了包括《印章管理办法》等一系列制度，形成了一套较为完整的制度体系，制作了公司内控制度汇编手册及各项审批工作的流程图，并在上市公司内部开展了两期制度培训，指导各部门严格按照新修订的制度落实各项工作流程。通过梳理完善内控制度，整改违规用章问题，并建立了严格完善的《印章管理办法》，对印章的保管、使用、存放地点都做了严格的限制，后续再未发生违规用章的情况。经过对内控的全面整改，公司2019年度内控审计报告为标准无保留意见。

2020年度，随着《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等规则的修订，公司随之又进行了新一轮内部制度的修订更新工作，并按照各项制度的审批管理权限在通过总经理办公会、董事会、股东大会的审批后下发执行。

经过2019-2020年的全面整改，公司进一步完善了财务管理、印章管理、关联交易管理等内部控制存在缺陷的环节，强化执行力度，杜绝有关违规行为的再次发生，保证上市公司的规范运作，切实维护全体股东特别是中小股东的利益。

3、公司已于2019年12月收到《中国证券监督管理委员会湖北监管局行政处罚决定书（2019）05号》，时任董事韦振宇辞任公司董事职务、李耀辞任公司董事长职务。公司董事会于2020年1月选举产生新任董事长。公司控股股东及实际控制人于2020年8月发生变更，韦振宇不再是公司实际控制人。2022年1月27日，公司召开股东大会选举产生了新一届董事会，并于同日召开董事会聘任新一届管理层。李耀、张一文任期届满，不再担任公司董事及高级管理人员。

二、公司规范运作情况

经过内部自查，公司在规范运作方面存在以下问题：董事会存在到期未及时换届的情况；公司独立董事连续任职时间超过六年；存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形；存在独立董事未亲自出席的情形；公司股东大会曾取消议案，召集人未在原定召开日前至少2个工作日披露公告；公司互动易问题部分回复不及时。

整改情况：公司于2022年1月27日召开2022年第一次临时股东大会，完成董事会换届流程，选举产生了公司第十届董事会共11位董事，其中包含4位新聘任的独立董事。公司组织董事、监事、高级管理人员积极参加各项履职培训，增强对各项规章制度的理解，并强化规范运作、忠实勤勉意识，切实履行好所任职务赋予的责任。公司董秘办积极督促各非独立董事及独立董事通过现场或通讯方式亲自出席董事会，后续未发生类似情形。

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律法规及监管规则的要求进行股东大会的召集、召开等相关工作，监事会对公司股东大会的召开情况进行常态化监督。公司其后未发生股东大会取消议案、且召集人未在原定召开日前至少2个工作日披露公告的情况。

公司董秘办及时查看互动易上的投资者咨询、投诉和建议，通过互动易、投资者热线、投资者邮箱等多种方式与投资者进行沟通交流，及时通过公司指定的信息披露媒体披露公司发生的重大事项。

三、原实际控制人相关情况

公司原实际控制人韦振宇的股份增持承诺超期未履行。

整改情况：公司及时向原实际控制人了解相关情况，并已于临时公告及各定期报告中及时披露该承诺无法履行的情况。公司控股股东、实际控制人已于2020年8月发生变更，韦振宇不再是公司实际控制人。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

公司严格遵守国家法律法规，坚持规范运作，不断完善法人治理结构和内部控制体系建设，强化社会责任意识，积极从事各项公益事业。

(1) 疫情下承担的社会责任：“达则兼济天下”一直是高升人所追求的境界。“新冠”肺炎疫情发生以来，公司及时响应相关部门要求，密切关注疫情变化，一方面根据办公地区要求，通过在线办公、远程协同等方式兼顾员工的健康安全。另一方面，积极履行企业社会责任，在做好防疫的同时，快速开发适配疫情核酸检测小程序“凯尔检测”，共为近20万人次提供检测信息服务工作。2021世界工业互联网大会以云端形式举行，公司依托成熟的直播产品体系和强大的技术团队，为大会的1个主论坛，5个分论坛提供了近40个小时的线上直播技术支持，为大会的顺利举行提供了有力支持。在国内疫情防控形势依然严峻的情况下，公司直播护航第七届中国（国际）商业航天高峰论坛开幕，论坛现场采用专业的直播设备搭建了多个直播控制台，高标准高质量的完成了论坛的线下工作。

(2) 利益相关者的权益保护：公司不断梳理、完善制度的建立和执行，提升公司整体治理水平。公司依法开展各类经济活动，严格履行信息披露义务，公司充分尊重并保护各方利益相关者的合法权益，促进公司平稳健康发展和多方共赢。

(3) 职工权益保护：公司根据《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，充分尊重职工人格，保障职工合法权益。公司依法与所有员工签订劳动合同，按照国家及当地主管部门的规定、要求，为员工缴纳各类社会保险及住房公积金。公司为新员工提供入职培训，确保新人能够快速融入工作；公司关爱女性职工并做好女性职工的权益保护工作；公司注重员工工作技能的持续提升，鼓励员工参加各类职业培训，实现员工与企业的共同成长。

(4) 参与社会公益事业：公司始终牢记企业社会责任和使命，将追求利润和承担社会责任有机融合在一起，积极参与和支持社会公益活动，力所能及服务地方，带动地区经济和城市发展。报告期内，公司诚信经营，依法纳税，坚持奉献社会，子公司华麒通信于2021年9月3日向北京市东城区体育馆路商会捐赠人民币2.5万元用于济困救急项目。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	天津百若克医药生物技术有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	“1、本公司将充分尊重上市公司的独立法人地位，保障上市公司独立经营、自主决策；2、本公司保证本公司以及本公司控股或实际控制的其他公司或者其他企业或经济组织（不包括上市公司控制的企业，以下统称“本公司的关联企业”），今后原则上不与上市公司发生关联交易；3、如果上市公司在今后的经营活动中必须与本公司或本公司的关联企业发生不可避免的关联交易，本公司将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、上市公司章程和中国证监会的有关规定履行有关程序，与上市公司依法签订协议，及时依法进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，且本公司及本公司的关联企业将不会要求或接受上市公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；4、本公司及本公司的关联企业将严格和善意地履行其与上市公司签订的各项关联协议；本人/本单位及本公司的关联企业将不会向上市公司谋求任何超出该等协议规定以外的利益或者收益；5、如违反上述承诺给上市公司造成损失，本公司将向上市公司作出充分的赔偿或补偿。”	2020年05月12日	9999/12/31	正常履行中
	天津百若克医药生物技术有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	“1、截至本承诺函出具日，本公司与上市公司之间不存在同业竞争事宜；2、本次股份转让完成后，在百若克作为上市公司的股东期间，本公司及本公司控制的其他企业（如有）不会从事任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争的业	2020年05月12日	9999/12/31	正常履行中

			务；3、本公司及本公司控制的其他企业（如有）保证严格遵守法律、法规以及上市公司内部管理制度的相关规定，保证不会利用股东地位牟取不正当利益或从事有损上市公司及其中小股东利益的行为；4、上述承诺于百若克作为上市公司的股东期间持续有效，若本公司违反上述承诺给上市公司造成损失的，本公司将赔偿上市公司由此遭受的损失。”			
张岱	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		“1、截至本承诺函出具日，本人与上市公司之间不存在同业竞争事宜；2、本次股份转让完成后，在百若克作为上市公司的控股股东期间，本人及本人控制的其他企业（如有）不会从事任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争的业务；3、本人及本人控制的其他企业（如有）保证严格遵守法律、法规以及上市公司内部管理制度的相关规定，保证不会利用股东地位牟取不正当利益或从事有损上市公司及其中小股东利益的行为；4、上述承诺于在百若克作为上市公司的股东期间持续有效，若本人及本人控制的其他的企业（如有）违反上述承诺给上市公司造成损失的，将赔偿上市公司由此遭受的损失。”	2020年05月12日	9999/12/31	正常履行中
天津百若克医药生物技术有限责任公司、张岱	其他承诺		“1、保证上市公司人员独立（1）保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本公司及本公司控股股东控制的企业担任除董事、监事以外的职务；（2）保证上市公司的劳动、人事及工资管理及本公司、本公司控股股东之间完全独立；（3）保证向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权做出人事任免决定。2、保证上市公司资产独立完整（1）保证上市公司具有与经营有关的业务体系和独立完整的资产；（2）保证上市公司不存在资金、资产被本公司、本公司控股股东占用的情形；（3）保证上市公司的住所独立于本公司、本公司控股股东。3、保证上市公司财务独立（1）保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范独立的财务会计制度；（2）保证	2020年05月12日	9999/12/31	正常履行中

			<p>上市公司独立在银行开户，不与本公司、本公司控股股东共用银行账户；（3）保证上市公司的财务人员不在本公司关联企业兼职；（4）保证上市公司依法独立纳税；（5）保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司、本公司控股股东不干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司机构独立（1）保证上市公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；（2）保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程行使职权。5、保证上市公司业务独立（1）保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；（2）保证本公司除通过行使股东权利以外，不对上市公司的业务活动进行干预；（3）保证本公司避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务；（4）保证尽量减少、避免本公司、本公司控股股东与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件 and 公司章程的规定履行法定程序及信息披露义务。上述承诺于百若克作为上市公司的股东期间持续有效，如在此期间，出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司利益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。”</p>			
资产重组时所作承诺	方宇;付刚毅;夹路芳;库京萍;李长友;李朝阳;李树春;李威;刘凤琴;刘华;刘鹏;刘晓炜;芦洪霞;穆成华;孙明明;田野;魏涛;杨寿华;杨涛;尹达;于光强;袁鹏;张国辉;张俭;	股份限售承诺	<p>“1、根据与高升控股签署的《购买资产协议》、《购买资产协议之补充协议》相关约定，重组发行对象所获得的股份总数及各期可解锁的股份数与《购买资产协议》12.1条、《购买资产协议之补充协议》的约定保持一致。2、重组发行对象各期可解锁股份的具体可解锁安排如下：第一期解锁：应于本次股份发行结束并新增股份上市满 12 个月、华麒通信 2018 年《专项审核报告》披露后，且已实现 2017 年业绩承诺、2017 年及 2018 年累计业绩承诺的前提下解禁；第二期解锁：应于本次股份发行结束并新增股份上市满 24 个月、华麒通信 2019 年《专项审核报告》披露后，且已实现 2017 年、2018 年及 2019 年累计业绩承诺的前提</p>	2018 年 10 月 26 日	2021/11/16	已履行完毕。非公开发行限售股份三期全部解锁完成。

	张晓魏;张焱		下解禁;第三期解锁:应于本次股份发行结束并新增股份上市满 36 个月、高升控股 2020 年《年度报告》披露后解禁。本人承诺,在上述锁定期后,相应股份的解禁按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。本人承诺,如本人担任上市公司的董事、监事或高级管理人员,则本人在履行上述锁定期安排义务的同时,将遵守相关法律、法规关于董事、监事或高级管理人员股份锁定的规定。本次股份发行结束并新增股份上市后,由于上市公司送红股、转增股本事项而增持的上市公司股份,本人承诺遵守上述约定,在此之后相应股份的解禁按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。”			
	方宇;付刚毅;夹路芳;库京萍;李长友;李朝阳;李树春;李威;刘凤琴;刘华;刘景雪;刘鹏;刘伟;刘晓炜;芦洪霞;穆成华;孙明明;田野;王燕;魏涛;杨寿华;杨涛;尹达;于光强;袁鹏;张国辉;张俭;张晓魏;张焱;朱宗刚	股东一致行动承诺	“本人与高升控股及其关联方之间不存在关联关系或一致行动关系或其他利益安排;本人与华麒通信目前其他股东、其他交易对方之间不存在关联关系或一致行动关系或其他利益安排。”	2018 年 10 月 26 日	9999/12/31	正常履行中
	方宇;付刚毅;夹路芳;库京萍;李长友;李朝阳;李树春;李威;刘凤琴;刘华;刘鹏;刘晓炜;芦洪霞;穆成华;孙明明;田	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	“1、本人及本人控制的其他企业与高升控股及其分公司/子公司之间将尽量减少和避免关联交易;在进行确有必要且无法规避的关联交易时,保证将按市场化原则和公允价格进行公平操作,并按法律、法规以及规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务;不会通过关联交易损害高升控股及其分公司/子公司的合法权益;2、本人及本人控制的其他企业将不会非法占用高升控股及其分公司/子公司的资金、资	2018 年 10 月 26 日	9999/12/31	正常履行中

	野;魏涛;杨寿华;杨涛;尹达;于光强;袁鹏;张国辉;张俭;张晓魏;张焱		产,在任何情况下,不会要求高升控股及其分公司/子公司向本人控制的其他企业提供任何形式的担保。本人将确保自身及控制的主体不会进行有损高升控股及其分公司/子公司利益的关联交易。若违反上述承诺,本人将连带承担相应的法律责任,包括但不限于对由此给高升控股及其分公司/子公司造成的全部损失承担赔偿责任。”			
	方宇;付刚毅;夹路芳;库京萍;李长友;李朝阳;李树春;李威;刘凤琴;刘华;刘鹏;刘晓炜;芦洪霞;穆成华;孙明明;田野;魏涛;杨寿华;杨涛;尹达;于光强;袁鹏;张国辉;张俭;张晓魏;张焱	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	“1、高升控股完成本次重组后,本人将不会并且将要求、督促其控股的其他企业不会在中国境内外任何地方、以任何形式直接或间接(包括但不限于独资经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益)从事与高升控股及其子公司、分公司构成竞争的业务或活动。2、自本承诺函出具日起,本人承诺赔偿高升控股因本公司违反本承诺函项下任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。”	2018年10月26日	9999/12/31	正常履行中
陈国欣;董红;杜琳琳;胡振勇;雷达;李耀;蒲炜;孙鹏;唐文;田迎春;韦振宇;许磊;袁佳宁;张驰;张一文;赵亮;左风	其他承诺	“1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;2、承诺对本人的职务消费行为进行约束;3、承诺不动用公司资产从事与本人所履行职责无关的投资、消费活动;4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;5、上市公司未来如推出股权激励计划,承诺拟公布的股权激励计划的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;6、自本承诺出具日至本次交易实施完毕前,若中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)作出关于填补回报措施及其承诺的明确规定,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本人承诺届时将按中国证监会规定出具补充承诺。7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺,若本人违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的,本	2018年10月26日	2022/1/27	公司原实际控制人及第八届董事会董事长、原第九届董事会董事长在未经公司股东大会、董事会批准或授权的情况下,多次私自使用高升控股公司公章以公司的名义作为共同借款人或担保人对原控股股东及其关联方、原实际控制人之关联	

			<p>人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。8、本人承诺作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。”</p>			<p>方的融资提供担保，担保总额为 215,740.42 万元，截至本报告披露日的违规担保本息余额为 64591.08 万元。</p> <p>公司已于 2022 年 1 月 27 日召开股东大会完成了董事会、监事会的换届选举，并于同日完成新一届管理层的换届工作。</p>
王宇;袁佳宁	业绩承诺及补偿安排	<p>“袁佳宁、王宇承诺，莹悦网络 2016 年度净利润不低于人民币 6,000.00 万元，2017 年度净利润不低于人民币 7,000.00 万元，2018 年度净利润不低于人民币 9,000.00 万元、2019 年度净利润不低于人民币 11,100.00 万元。其中。净利润均指莹悦网络扣除非经常性损益后归属于莹悦网络的净利润。在本次配套募集资金投入（包括建设项目投入和营运资金投入）莹悦网络后，袁佳宁、王宇承诺，在核算标的公司盈利承诺期内实际利润数时将合理扣除配套募资金投入节约的利息费用。”</p>	2016 年 09 月 27 日	2020/9/27	<p>莹悦网络 2016 年、2017 年、2018 年、2019 年归属于母公司股东的净利润分别为 6,316.67 万元、7,060.78 万、2,443.62 万元、1,809.78 万元。莹悦网络 2018 年未完成承诺业绩，袁佳宁、王宇应补偿的股份数量共计 21,928,087 股，公司已于 2019 年 8 月 15 完成该股份的回购与注销手续。莹</p>	

						悦网络 2019 年未完成承诺业绩，公司已于 2021 年 3 月 4 日完成王宇应补偿股份的回购与注销手续。因袁佳宁持有的公司股票被质押，公司截至本报告披露日未能完成其应补偿股份的回购注销工作。公司将根据交易协议约定，督促袁佳宁尽快支付股份或现金补偿。
董艳;翁远; 许磊;于平; 赵春花	股东一致 行动承诺	<p>“1、于平、翁远、许磊、董艳、赵春花之间不存在亲属关系或其他关联关系；除共同投资高升科技、云中漫步外，均不存在其他共同投资公司的情况，亦不存在合伙、合作、联营等其他经济利益关系。2、于平、翁远、许磊、董艳、赵春花均为独立且有完全民事权利能力和民事行为能力的自然人，在高升科技及云中漫步过往的经营过程中，均独立行使股东权利，在股东会上按各自意愿投票表决，不存在相互委托投票、相互征求决策意见或其他可能导致一致行动的情形。3、于平、翁远、许磊、董艳、赵春花之间过往不存在任何口头或书面的一致行动协议或类似协议，亦未采取其他可能导致或被认定为一致行动的安排，不构成一致行动人。4、于平、翁远、许磊、董艳、赵春花之间不会就蓝鼎控股和高升科技的任何事项达成一致行动的合意或签署任何一致行动协议或类似协议，不会采取任何可能导致或被认定为一致行动的任何安排。”</p>	2015 年 11 月 04 日	9999/12/ 31	正常履行中	

	董艳;翁远; 许磊;于平; 赵春花	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>“1、在本次交易完成后两年内（继续持股或任职的，在继续持股或任职期间及不再持股或离职后两年内），本人及与本人关系密切的家庭成员不得在中国境内直接或间接从事与蓝鼎控股、高升科技相同、相似或有竞争关系的业务，也不得直接或间接在与蓝鼎控股、高升科技有相同、相似或有竞争关系的单位工作、任职或拥有权益。本人在其他单位兼职的情况，必须经蓝鼎控股批准同意。如本人两年内从高升科技或蓝鼎控股离职视同于放弃本人直接或间接持有的蓝鼎控股未解锁部分股份及其相应权益，并应当将未解锁部分股份按照本人离职当日股票收盘价计算的金额以现金形式支付给蓝鼎控股作为赔偿（如离职当日为非交易日的，则以离职日下一个交易日的股票收盘价为准）。同时上述安排并不冲抵或免除本人应当向蓝鼎控股或高升科技承担的损害赔偿赔偿责任。2、若违背上述承诺，本人将赔偿蓝鼎控股或高升科技因此而遭受的任何损失。”</p>	2015 年 11 月 04 日	9999/12/31	正常履行中
	董艳;翁远; 许磊;于平; 赵春花	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>“1、本人及本人控制的其他企业与蓝鼎控股之间将尽量减少和避免关联交易；在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证将按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按法律、法规以及规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务；不会通过关联交易损害蓝鼎控股及其他股东的合法权益；2、本人及本人控制的其他企业将不会非法占用上市公司的资金、资产，在任何情况下，不会要求蓝鼎控股向本人及本人控制的其他企业提供任何形式的担保。”</p>	2015 年 11 月 04 日	9999/12/31	正常履行中
	董艳;翁远; 许磊;于平; 赵春花	其他承诺	<p>“1、本人已充分知悉本次交易过程中本人所需履行的纳税义务；2、本人不会因该等纳税而终止或取消本次交易；3、本次交易完成后，本人将依法履行纳税义务。”</p>	2015 年 11 月 04 日	2021/6/30	公司 2019 年 8 月 29 日披露《关于重大风险的提示公告》（公告编号：2019-93 号），公司于 2015 年向于平、翁远、许磊、董艳和赵

						春花等 5 名自然人股东发行股份及支付现金购买其持有的高升科技 100% 股权。根据公司和上述 5 人签署的《发行股份及支付现金购买资产的协议》、《发行股份及支付现金购买资产的协议之补充协议》相关约定，于平、翁远、许磊、董艳和赵春花等五人应按照现行有效的税收法规缴纳个人所得税。在公司的督促下，上述五人按照税务机关的要求积极缴纳税款，截至目前，税务机关未就此事对公司追究相关法律责任。
其他对公司中小股东所作承诺	袁佳宁;张岱	其他承诺	<p>"一、袁佳宁承诺：“1、我承诺解除股票质押并将解除质押后的股票补偿给公司，如无法实现则另外购买公司股份 26,251,609 股向公司进行补偿；</p> <p>2、我承诺在三个月内实现公司对本人应补偿股票 26,251,609 股的回购注销，并无条件配合公司办理上述股份的回购注销手续。</p> <p>本承诺为不可撤销的承诺，自签署之日起，</p>	2021 年 06 月 17 日	2021 年 12 月 16 日	因袁佳宁未于承诺后三个月内完成股票的回购注销手续，张岱开始履行对袁佳宁股票回购注销事项的担保

			<p>即对本人具有约束力，若违反上述承诺，本人将依法承担由此产生的法律责任。”</p> <p>二、张岱承诺：“1、我愿以自身直接或间接持有的公司股份及个人资产提供保证：如三个月后袁佳宁不能解除质押，我将以自有资产替袁佳宁履行对公司的股份补偿义务；</p> <p>2、我承诺在三个月内实现公司对袁佳宁应补偿股票 26,251,609 股的回购注销，我作为保证人因履行上述保证事项受到的经济损失将与袁佳宁另行协商进行补偿。</p> <p>本承诺为不可撤销的承诺，自签署之日起，即对本人具有约束力，若违反上述承诺，本人将依法承担由此产生的法律责任。” ”</p>			<p>承诺。截至本报告披露日，袁佳宁应补偿公司的股票尚未完成回购注销手续。</p>
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	<p>1、公司原实际控制人及第八届董事会董事长、原第九届董事会董事长在未经公司股东大会、董事会批准或授权的情况下，多次私自使用高升控股公司公章以公司的名义作为共同借款人或担保人对原控股股东及其关联方、原实际控制人之关联方的融资提供担保，担保总额为 215,740.42 万元，截至本报告披露日的违规担保本息余额为 64591.08 万元。</p> <p>公司董事会高度关注公司违规担保和前实际控制人资金占用等问题，监督公司管理层制定切实有效的解决方案。公司已聘请专业律师，通过法院裁定担保无效等方式解决了部分违规担保问题，并正在向原控股股东及其关联方进行债权申报和追索。公司现任控股股东及实际控制人也在积极帮助公司推进解决违规担保问题，已收购两笔违规担保债权并免除公司相关责任。后续公司将积极通过司法途径、与债权人谈判、向原实际控制人追索等方式，尽快解决违规担保和资金占用问题，切实维护广大股东的合法权益。</p> <p>2、因莹悦网络 2019 年未完成承诺业绩，其原股东袁佳宁需向公司补偿相应股份，但其股份一直处于质押状态，致使公司无法完成相应的回购注销手续。公司已多次催促袁佳宁尽快解决股份的质押问题，或以现金等其他方式履行对公司的业绩承诺补偿义务。公司实际控制人、董事长、总经理张岱先生也在积极协助袁佳宁解决股票质押问题。但截至目前，相关问题尚未解决完成。公司董事会始终对该事项保持高度关注，积极与袁佳宁等相关方沟通，力争促使其尽早拿出切实可行的解决方案，以完成对公司的补偿义务。</p>					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

单位：万元

股东或关	关联	占用	发生	期初数	报告期	报告	期末数	截至年	预计偿	预计偿	预计偿
	关系				新增占	期偿		报披露			还时间

联人名称	类型	时间	原因		用金额	还总 金额		日余额	还方式	还金额	(月 份)	
原实控人 关联公司 北京文化 硅谷资产 运营集团 有限公司	其他	2018 年 7 月 18 日发 生,公 司于 2019 年得 知	见下 栏说 明		6,160.02	970.67	0	7,130.69	7,130.69	其他	0	-
合计					6,160.02	970.67	0	7,130.69	7,130.69	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例				9.30%								
相关决策程序				未经公司董事会和股东大会审议								
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明				2018 年 7 月, 原实控人违规使用公章, 将公司作为单独借款人向董云巍、鄢宇晴借款人民币 4000 万元, 实际借款资金为原实控人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。2020 年 11 月 3 日法院做出一审判决, 公司需承担责任, 经计算截止 2020 年 12 月 31 日公司需偿还本息及案件受理费合计 61,600,200.00 元。报告期计提利息, 截止报告期末本息合计约为 7130.69 万元, 公司对上述款项确认为其他应付款, 同时对文化硅谷确认其他应收款, 且全额计提坏账损失。该公司已提起上诉, 尚在审理中。								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明				公司已多次催促原实控人及其关联公司尽快清偿上述借款, 因原实控人主要资产公司已于 2019 年破产, 截至目前尚未清偿。原实控人及董事韦振宇已辞任董事职务, 并收到湖北证监局罚款及禁入资本市场 5 年的处罚, 公司实际控制人已发生变更。								
会计师事务所对资金占用的专项审核意见				2022 年 04 月 27 日								
公司年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用金情况与专项审核意见不一致的原因				无								

三、违规对外担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

担保对象 名称	与上 市公 司的 关系	违规 原因	已采取的解 决措施及进 展	违规 担保 金额	占最 近一 期经 审计 净资 产的	担保 类型	担保期	截至 报告 期末 违规 担保 余额	占最 近一 期经 审计 净资 产的	预计 解除 方式	预计 解除 金额	预计 解除 时间 (月 份)

					比例				比例			
北京世宇天地科技发展有限公司(债权人-深圳民信惠(原国信保理))	原实际控制人关联方	违规担保	民信惠保理受偿其他保证人部分还款, 起诉标的变更为 3262.40 万元, 公司积极应对, 目前尚在审理中。	4,000	5.27 %	连带责任担保	2018 年 5 月 28 日 -2018 年 11 月 27 日	3,262.4	4.30%	诉讼方式	3,262.4	-
北京宇驰瑞德投资有限公司(债权人-上海汐麟)	原公司第一大股东, 原实际控制人关联公司	违规担保	上海汐麟已撤销对公司的担保请求诉讼, 至今未再主张, 2020 年律师出具《法律意见书》认为根据九民纪要及新民法典相关规定该担保应无效。	20,000	26.36 %	连带责任担保	2018 年 3 月 20 日 -2020 年 3 月 19 日	0	0.00%	律师出具法律意见书	0	-
北京宇驰瑞德投资有限公司(债权人-碧天财富)	公司原第一大股东原实际控制人关联方	违规担保	公司现控股股东天津百若克已承接碧天财富债权, 并已无条件解除上市公司责任	10,000	13.18 %	连带责任担保	2017 年 4 月 24 日 -2019 年 10 月 7 日		0.00%	已解除		-
北京市神州百戏文化产业有限公司(债权人-华融北分)	原实际控制人关联方	违规担保	华融北分起诉标的 71136.74 万元, 法院已裁决担保无效	55,000	72.49 %	连带责任担保	2018 年 6 月 22 日 -2020 年 6 月 21 日		0.00%	已解除	0	-
北京市神州百戏文化产业有限公司(债权人-宁波华沪)	原实际控制人关联方	违规担保	法院二审裁决公司承担 1/2 还款责任, 法院驳回公司再审申请, 目前尚未	1,668.33	2.20 %	连带责任担保	2018 年 1 月 28 日 -2018 年 7 月 27 日	1,184.56	1.56%	与债权人协商解决	1,184.56	-

			还款									
蓝鼎实业(湖北)有限公司(债权人-高搜易)	公司第二大股东,原实控人关联方	违规担保	高搜易仲裁申请标的金额 53681.04 万元, 2021 年 8 月 10 日仲裁程序中止, 目前已恢复, 尚在审理中	44,610	58.80 %	连带责任担保	2017 年 8 月 15 日-2022 年 4 月 29 日	53,681.04	70.75 %	仲裁方式	53,681.04	-
北京文化硅谷资产运营集团有限公司(债权人-北洋博天)	原实际控制人关联方	违规担保	法院裁定公司不承担担保责任已生效	12,829	16.91 %	连带责任担保	2017 年 10 月 18 日-2022 年 4 月 29 日	0	0.00%	已解除	0	-
北京卓越领航科技中心(有限合伙)(债权人-神州长城)	原实际控制人关联方	违规担保	债权未发生且担保已过期, 根据律师出具的《法律意见书》, 认为该担保无效	10,000	13.18 %	连带责任担保	2017 年 9 月 1 日-2018 年 9 月 1 日	0	0.00%	律师出具法律意见书	0	-
蓝鼎实业(湖北)有限公司(债权人-中泰创盈)	公司第二大股东,原实控人关联方	违规担保	中泰创盈起诉标的 1892.22 万元, 法院一审裁决公司担保无效且无责, 二审裁决公司无责。	45,000	59.31 %	连带责任担保	2017 年 12 月 13 日-2019 年 12 月 13 日	0	0.00%	已解除	0	-
蓝鼎实业(湖北)有限公司(债权人-宝盈保理)	公司第二大股东,原实控人关联方	违规担保	该笔借款根据合同担保已过期, 根据律师出具的《法律意见书》, 认为依据九民纪要及新民法典相关规定, 该担保无效	1,418.09	1.87 %	连带责任担保	2018 年 9 月 20 日-2020 年 9 月 20 日	0	0.00%	律师出具法律意见书	0	-
北京华嬉	原实	违规	公司现控股	2,500	3.30	共同	2018 年 1	0	0.00%	已解	0	-

云游文化产业有限公司(债权人-朱凯波)	实际控制人关联方	担保	股东天津百若克医药生物技术有限责任公司已承接朱凯波债权, 并已无条件解除上市公司责任。		%	借款	月 10 日至今			除		
北京华嬉云游文化产业有限公司(债权人-田恒伟)	原实际控制人关联方	违规担保	蓝鼎实业确认其债权为 2459.80 万元, 公司于报告期计提利息	4,715	6.21 %	共同借款	2018 年 4 月 28 日 -2021 年 4 月 27 日	3,161.67	4.17%	与债权人协商解决	3,161.67	-
北京华嬉云游文化产业有限公司(债权人-蔡远远)	原实际控制人关联方	违规担保	蓝鼎实业确认其债权为 2197.10 万元, 公司于报告期计提利息	4,000	5.27 %	共同借款	2018 年 1 月 29 日 -2018 年 3 月 28 日	3,301.41	4.35%	与债权人协商解决	3,301.41	-
合计				215,740.42	284.35 %	--	--	64,591.08	85.13 %	--	--	--

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

√ 适用 □ 不适用

公司聘请的亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2020年度财务报表进行了审计, 并出具了保留意见的《审计报告》。形成保留意见的基础主要为: 公司子公司莹悦网络原股东袁佳宁、王宇因未完成业绩承诺, 应补偿高升控股 32,969,408 股股份。高升控股已回购注销莹悦网络原股东王宇应补偿的股份数量共计 6,717,799 股, 剩余 26,251,609 股, 因袁佳宁所持高升控股股份处于质押状态, 尚未回购。我们无法对财务报表中列报的交易性金融资产及对应的递延所得税负债科目的价值获取充分、适当的审计证据, 也无法确定是否有必要对这些金额进行调整。

董事会高度重视该保留意见所涉事项, 在报告期已多次与袁佳宁就该事项进行协商, 督促其与股票的质权人谈判, 催促其尽快解决股份回购注销事宜, 并持续关注事项解决进展情况。袁佳宁于 2021 年 6 月 17 日作出承诺, 承诺三个月内实现公司对其应补偿股份的回购注销手续。公司实际控制人、董事长也在积极协助袁佳宁解决股票质押问题, 拟用自有资产代替袁佳宁履行股份的补偿义务。但截至本报告披露日, 相关问题尚未解决完成。公司董事会将继续作出一切努力促进该事项的最终解决, 积极与袁佳宁等相关方沟通, 力争促使其尽早拿出切实可行的解决方案并尽快落实, 同时着力降低和消除该事项对公司的影响, 切实维护公司及全体股东的合法权益。

五、董事会、监事会、独立董事(如有)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

√ 适用 □ 不适用

公司聘请的中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2021年度财务报表进行了审计, 并出具了保留意见的《审

计报告》。形成保留意见的基础主要为：

“如财务报表附注五、29所述，公司子公司莹悦网络原股东袁佳宁因未完成业绩承诺，应补偿高升控股26,251,609股股份。因袁佳宁所持高升控股股份处于质押状态，尚未回购。我们无法确定公司采用将自身股份结算的或有对价计入其他权益工具的会计处理是否符合经济业务实质。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于高升控股公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。”

（一）董事会说明

1、公司董事会已经知悉该保留意见涉及事项，其涉及的事项与事实相符，同意中兴财光华出具的保留意见的审计报告。

2、公司董事会认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。

3、上述保留意见涉及事项对公司2021年度财务状况和经营成果的影响：

公司子公司莹悦网络原股东袁佳宁、王宇因未完成业绩承诺，应补偿公司股份数量为32,969,408股，公司已回购注销莹悦网络原股东王宇应补偿的股份数量共计6,717,799股。因袁佳宁所持公司股份处于质押状态，剩余的26,251,609股应补偿股票尚未完成回购注销。上述26,251,609股股票解除质押以及办理公司回购及中登注销如不能完成，可能对公司其他权益工具产生重大影响。

公司董事会和管理层将采取如下措施消除可能的不利影响：

1、公司董事会将督促管理层尽快解决袁佳宁应补偿股票回购注销事项，采取的具体方法包括：督促袁佳宁尽快解除其应补偿股份的质押状态、督促其通过其他方式取得公司流通股票以完成回购注销、以赔付现金的方式或通过其他切实可行的方案对公司进行补偿。若上述方式均无法解决，公司将采取法律诉讼等手段，尽早将袁佳宁应补偿的股票完成回购注销，或收回等值现金对价补偿款，依法维护公司及中小股东合法权益，保证上市公司利益不受损害。

2、公司将持续做好信息披露工作，公司将在相关事项取得进展时，及时履行信息披露义务。

（二）监事会意见

1、公司董事会对保留意见的审计报告涉及事项的专项说明是真实、准确、完整的，未发现有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2、2022年度，公司监事会将依法履行监督的权利，及时关注相关事项的进展情况，督促董事会及时履行信息披露义务。同意董事会做出的对保留意见审计报告涉及事项的专项说明。

（三）独立董事意见

公司聘请的中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2021年度财务报表进行了审计，并出具了保留意见的《审计报告》。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》《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理第四部分：4.1定期报告披露相关事宜》等有关规定，公司董事会就2021年度财务报告被注册会计师出具的保留意见的审计报告涉及事项做出了专项说明，我们同意董事会的意见。我们要求公司董事会对涉及事项高度重视，积极采取有效措施，努力降低和消除该保留意见中所述事项对公司经营的影响，切实维护公司及全体股东的合法权益。

我们提醒广大投资者理性、正确评估该保留意见中所述事项的后续进展对公司的影响，谨慎投资，注意投资风险。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

√ 适用 □ 不适用

（1）依据《监管规则适用指引——会计类第1号》（1-7 非同一控制下企业合并的或有对价），非同一控制下企业合并形成的或有对价中，若购买方根据标的公司的业绩情况确定收回自身股份的数量，该或有对价在购买日不满足“固定换固定”的条件，不属于一项权益工具，而是属于一项金融资产。因此，购买方应当在购买日将该或有对价分类为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产。随着标的公司实际业绩的确定，购买方能够确定当期应收回的自身股份的具体数量，则在当期资产负债表日，该或有对价满足“固定换固定”的条件，应将其重分类为权益工具（其他权益工具），以重分类日相关股份

的公允价值计量，并不再核算相关股份的后续公允价值变动。在实际收到并注销股份时，终止确认上述其他权益工具，并相应调整股本和资本公积等。

依据公司与莹悦网络原股东袁佳宁、王宇签署的利润承诺协议，业绩承诺期于2019年12月31日结束，公司应按照已确定的固定补偿股份数将前期确认的交易性金融资产重分类为其他权益工具核算，本公司2019年度、2020年度财务报表仍将其列示在交易性金融资产项目核算。本公司采用追溯重述法对前期会计差错进行更正。

(2) 经公司自查，公司子公司上海游驰2020年度存在未及时将已变更的采购合同进行账务处理，导致少确认营业成本。受前述(1)、(2)的影响，对公司前期合并财务报表的相关项目调整如下：

调整项目	2019 年末/2019 年度	2020 年末/2020 年度
交易性金融资产	-102,534,858.88	-75,829,638.40
预付款项		+577,358.46
其他流动资产		+101,886.78
递延所得税资产		+558,663.67
应付账款		+4,403,669.70
递延所得税负债	-25,633,714.73	-18,957,409.60
其他权益工具	-102,534,858.88	-102,534,858.88
未分配利润	+25,633,714.73	+42,496,869.29
营业成本		+3,724,424.46
公允价值变动收益		+26,705,220.48
所得税费用	-25,633,714.73	+6,117,641.45

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2021年11月，公司转让了全资子公司上海数据系统有限公司100%股权，并办理完成相关手续。完成相关手续后，本报告期末上海数据系统有限公司已不纳入合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	195
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘永、肖风良
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	0
境外会计师事务所名称（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

鉴于公司上年度聘请的审计机构亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）聘期届满且已连续为公司提供审计服务2年，根据公司经营发展需要，为更好地推进审计工作开展，经综合评估及审慎研究，公司聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构。公司分别于2021年12月28日召开第九届董事会第六十二次会议、2022年1月27日召开2022年第一次临时股东大会审议通过了《关于聘请2021年度审计机构的议案》。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
中国华融资产管理股份有限公司北京市分公司诉公司担保承诺纠纷案	71,136.74	期初累计计提预计负债22,000万元，报告期全部冲回	一审判决已生效	华融北分起诉标的71,136.74万元，北京高院已驳回华融资产要求公司承担担保责任的请求	判决于2021年2月9日生效（(2018)京民初字第227号）	2021年01月07日	http://www.cninfo.com.cn/ 《关于收到北京市高级人民法院民事判决书暨诉讼进展的公告》（2021-01号）
宁波华沪银匙投资中心（有限合伙）诉公司借款担保合同纠纷案	1,131.28	累计计提预计负债1,184.42万元	二审结束，公司已向浙江高院提起再审，再	根据宁波北仑区法院一审裁决公司承担二分之一赔偿责任约1,131.28	执行中止	2021年09月14日	http://www.cninfo.com.cn/ 《关于收到浙江省高级

			审已判决	万元，宁波中院二审维持原判；公司已向浙江高院提起再审，高院驳回公司再审申请。			人民法院民事裁定书暨诉讼进展的公告》 (2021-61号)
深圳市民信惠保理有限公司（原名：深圳市国信保理有限公司）诉公司担保承诺纠纷案	3,262.4	累计已计提预计负债 1,496 万元	一审阶段	民信惠保理起诉标的为 3,262.40 万元，目前尚在一审法院审理中；公司银行账户被冻结，公司持有华麒通信股权被冻结。	审理中	2019 年 08 月 02 日	http://www.cninfo.com.cn/ 《关于收到深圳市罗湖区人民法院法律文书暨诉讼进展的公告》 (2019-87号)
朱凯波诉公司共同借款纠纷案	1,495.46	累计已计提预计负债 1,495.46 万元，报告期全部冲回	二审已判决	二审判决公司承担还款责任本金 1312.82 万元及利息，比一审判决减少还款金额；公司银行账户冻结已解封，公司持有的华麒通信、上海莹悦、上海高数股权冻结已解封。该债权已转让给天津百若克，天津百若克已免除公司相应还款责任。	无	2021 年 10 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/ 《关于收到<债权转让通知书>及<免除还款责任函>的公告》 (2021-65号)
董云巍诉公司借款纠纷案	7,130.69	已计提预计负债 7130.69 万元	二审阶段	一审判决公司承担还款责任约 6,160.02 万元，公司已上诉，尚在审理中。	审理中	2020 年 11 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn/ 《关于收到北京市第四中级人民

							法院法律文书暨诉讼进展的公告》 (2020-88号)
北京北洋博天商贸有限公司诉公司等借款担保合同纠纷案	15,072.2	已计提的预计负债 4,677 万元于 2021 年冲回	二审已判决	北洋博天起诉标的 15,072.20 万元，一审判决担保无效、公司无责，原告已上诉；北京市高级人民法院二审判决公司无责。公司持有的北京高数、高升科技、上海高升云、上海莹悦股权被冻结。公司持有的上海高数股权已解封过户。	无	2022 年 04 月 01 日	http://www.cninfo.com.cn/ 《关于收到北京市高级人民法院民事判决书暨诉讼进展的公告》 (2022-23号)
北京中泰创盈企业管理有限公司借款担保纠纷案	1,892.2	已计提的预计负债 536 万元已于 2021 年冲回	二审已判决	中泰创盈起诉标的 1892.20 万元，一审判决担保无效、公司无责，北京市高级人民法院二审判决公司无责。	无	2021 年 08 月 04 日	http://www.cninfo.com.cn/ 《关于收到北京市高级人民法院民事判决书暨诉讼进展的公告》 (2021-48号)
北京碧天财富投资有限公司	6,557.45	已计提的预计负债 7949.45 万元已于 2021 年冲回	执行阶段	法院出具调解书余额 6757.45 万元，其后原实控人还款 200 万元。公司再审被驳回。碧天财富将债权转让给天津	无	2021 年 10 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/ 《关于收到<债权转让通知书>及<免除还款责任函>的

				百若克, 天津百若克免除公司担保和还款责任。			公告》 (2021-65号)
深圳市前海高搜易投资管理有限公司与公司担保仲裁案	53,681.04	已计提预计负债 11,422.91 万元	仲裁阶段	高搜易仲裁申请标的金额 53681.04 万元, 尚在审理中	审理中	2022 年 03 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn/《关于公司所涉仲裁案件的进展公告》 (2022-22号)
华泰证券(上海)资产管理有限公司与公司仲裁案	8,888.99	根据律师的法律意见书, 公司无责, 不需要计提预计负债	仲裁阶段	华泰资管仲裁申请标的金额约 8,888.99 万元, 尚在审理中	审理中	2022 年 01 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn/《关于收到中国国际经济贸易仲裁委员会相关文书的公告》 (2022-06号)
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼	4,210.66	截至 2021 年 12 月 31 日已计提预计负债 3065.87 万元	一审审理中	小股东对公司违规担保信息披露问题的起诉事项	无		

十二、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
袁佳宁	其他	未履行公开承诺	中国证监会采取行政监管措施	责令改正	2022 年 4 月 27 日	2021 年度报告
高升控股股份有限公司	其他	关联方资金占用违规, 提供担保不规范	被证券交易所采取纪律处分	公开谴责	2022 年 4 月 27 日	2021 年度报告
北京宇驰瑞德投资有限公司	其他	关联方资金占用违规, 提供	被证券交易所采取纪律处分	公开谴责	2022 年 4 月 27 日	2021 年度报告

		担保不规范				
蓝鼎实业（湖北）有限公司	其他	关联方资金占用违规	被证券交易所采取纪律处分	公开谴责	2022年4月27日	2021 年度报告
北京文化硅谷资产运营集团有限公司	其他	关联方资金占用违规	被证券交易所采取纪律处分	公开谴责	2022年4月27日	2021 年度报告
韦振宇	其他	关联方资金占用违规，提供担保不规范	被证券交易所采取纪律处分	公开谴责,公开认定5年内不适合担任上市公司董事、监事、高级管理人员	2022年4月27日	2021 年度报告
李耀	董事	关联方资金占用违规，董监高未勤勉尽责，提供担保不规范	被证券交易所采取纪律处分	公开谴责	2022年4月27日	2021 年度报告
张一文	董事	关联方资金占用违规，董监高未勤勉尽责，提供担保不规范	被证券交易所采取纪律处分	公开谴责	2022年4月27日	2021 年度报告

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

因莹悦网络2019年未完成承诺业绩，其原股东袁佳宁需向公司补偿相应股份，但其股份一直处于质押状态，致使公司无法完成相应的回购注销手续。袁佳宁未履行业绩补偿承诺的行为违反了《上市公司重大资产重组管理办法》（2020年修正）第五十九条第二款、《上市公司监管指引第4号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》（证监会公告[2013]55号）第六条第一款的规定，因此袁佳宁被湖北证监局采取责令改正的行政监管措施。公司已多次催促袁佳宁尽快解决股份的质押问题，或以现金等其他方式履行对公司的业绩承诺补偿义务。公司实际控制人、董事长、总经理张岱先生也在积极协助袁佳宁解决股票质押问题。但截至目前，相关问题尚未解决完成。公司董事会始终对该事项保持高度关注，积极与袁佳宁等相关方沟通，力争促使其尽早拿出切实可行的解决方案，以完成对公司的补偿义务。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

公司因违规担保和共同借款涉及的部分案件正处于审理和执行阶段。公司董事会及现控股股东、实际控制人积极帮助公司推进案件进度，与债权人进行协商，争取尽早解决相关案件对公司的影响。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
北京鼎九信息工程研究院有限公司	原实控人关联公司	IDC 服务	否	129.02	0				129.02
北京文化硅谷资产运营集团有限公司	原实控人关联公司	IDC 服务	否	0.79	0				0.79
北京文化硅谷资产运营集团有限公司	原实控人关联公司	董云巍、鄢宇晴违规借款案	是	6,160.02	970.67				7,130.69
袁佳宁	公司董事、高级管理人员及公司股	未补偿股份违约金	否	620.06	1,196.71				1,816.77

	东								
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		因袁佳宁未及时补偿股份，公司累计计提违约金 1816.77 万元。 因前实控人违规使用公章，以公司名义向董云巍鄢宇晴借款，由北京文化硅谷收款，截至报告期末预计本息 7,130.69 万元，已全额计提预计负债。							

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

本公司子公司莹悦网络2016至2019年度为业绩承诺期，根据利润承诺协议的约定，承诺方莹悦网络原股东袁佳宁、王宇（以下简称“承诺方”）因未完成业绩承诺，应补偿本公司股份数量为32,969,408股。2021年3月4日，本公司已回购注销莹悦网络原股东王宇应补偿的股份数量共计6,717,799股。剩余26,251,609股，因袁佳宁所持本公司股份处于质押状态，尚未回购。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、高升控股租赁情况

承租人	出租方人	详细地址	起租日	到期日	租金（元/月）	面积（m ² ）	用途

高升控股 股份有限 公司	湖北省五乐台度假区 有限公司	仙桃市仙桃大道西 端19号万钜国际大 厦9F、10F	2021年1月9日	2022年1月8日	83,350.00	567	办公
高升控股 股份有限 公司	北京自如生活资产管 理有限公司	北京市朝阳区百子 湾南二路78号院6号 楼2单元1503	2021年4月16日	2022年4月15日	12,530.00	92.88	宿舍
高升控股 股份有限 公司	北京自如生活资产管 理有限公司	朝阳区京通苑16号 楼3层301	2020年4月25日	2021年4月24日	6,361.20	79	宿舍
高升控股 股份有限 公司	北京自如生活资产管 理有限公司	朝阳区通惠家园惠 泽园5号楼7层3单元 703	2020年4月25日	2021年4月24日	9,568.80	78	宿舍
高升控股 股份有限 公司	北京建机天润资产管 理有限公司	北京市朝阳区建国 门外大街8号国际财 源中心IFC大厦B4	2020年11月1日	2021年10月31 日	6,000.00		车位
高升控股 股份有限 公司	北京建机天润资产管 理有限公司	北京市朝阳区建国 门外大街8号国际财 源中心IFC大厦B4	2021年11月1日	2022年10月31 日	4,500.00		车位
高升控股 股份有限 公司	北京建机天润资产管 理有限公司	北京市朝阳区建国 门外大街8号国际财 源中心IFC大厦 2002单元	2020年9月10日	2023年9月9日	409,608.00	1024.02	办公
高升控股 股份有限 公司	北京三和诚友汽车租 赁有限公司	北京市朝阳区望京东 亚中心B座	2020年9月15日	2025年9月15日	39,000.00		汽车

2、高升科技及其子、分公司租赁情况

承租人	出租方人	详细地址	起租日	到期日	租金（元/月）	面积（m ² ）	用途
吉林省高 升科技有 限公司	吉林科讯信息科技有 限公司	吉林省长春市朝阳 区前进大街996号力 旺广场B座15楼 1505室	2021年1月1日	2022年2月14日	16,053.92	203	办公室
吉林省高 升科技有 限公司上 海分公司	辽宁申华控股股份有 限公司上海晨宝汽车 销售分公司	上海市黄浦区宁波 路1号15楼	2018年8月15日	2022年8月14日	195,921.05	1073.54	办公室
上海魔芋 网络科技 有限公司	周金磊	上海市松江区城松 路58弄16号1601室	2020年4月23日	2021年4月22日	3,200.00	74	宿舍
吉林省高 升科技有	广州佳都汇科技企业 孵化器有限公司	广州市天河区建工 路4号未来社区一楼	2021年1月1日	2021年12月31日	24,000.00	80	办公室

限公司广州分公司		A227					
北京云游四海通信科技有限公司	北京鑫心美物业管理有限公司	北京市海淀区安宁庄西路9号院25号楼6层3-609	2020年12月4日	2021年12月3日	1,500.00	30	注册地
杭州远石科技有限公司	杭州鼎胜实业集团有限公司	杭州市余杭区良睦路1166号鼎创财富中心B1幢9楼	2020年7月15日	2025年7月14日	133,382.87	1702.76	办公室
杭州远石科技有限公司	张国珍	萧山回澜南苑38幢1单元102室	2018年3月18日	2021年3月17日	2,700.00	80	宿舍
昆明万兆科技有限公司	云南海归创业园科技发展有限公司	云南省昆明市经开区信息产业基地春漫大道80号云南海归创业园2幢13楼13423号	2019年9月5日	2022年9月4日	3,000.00	6.25	注册地

3、创新云海租赁情况

承租人	出租方人	详细地址	起租日	到期日	租金（元/月）	面积（m ² ）	用途
深圳创新云海科技有限公司	深圳市盐田港物流有限公司	盐田港保税物流园区北片区8号、10号和11号地块上的盐田港现代物流中心一期工程A栋4楼第三防火分区	2013年7月1日	2025年6月30日	313,241.60	5,152.00	仓库
深圳创新云海科技有限公司	深圳市盐田港物流有限公司	深圳市盐田区明珠道15号北区一号路7栋盐田港现代物流中心A仓库办公室七至八楼	2013年7月1日	2025年6月30日	60,264.00	972	办公
深圳创新云海科技有限公司	深圳市盐田港物流有限公司	盐田港保税物流园区北片区8号、10号和11号地块上的盐田港现代物流中心一期工程A区盘道下	2020年7月1日	2025年6月30日	1,484.00	28	配电房
深圳创新云海科技有限公司	深圳市盐田港物流有限公司	盐田港保税物流园区北片区8号、10号和12号地块上的盐田港现代物流中心一期工程A区停车	2013年7月1日	2025年6月30日	2,520.00	84	储油罐位置

		场储油罐位置					
深圳创新云海科技有限公司	邓加发	深圳市盐田区明珠道佳兆业山海苑2A11B	2021年4月1日	2022年3月31日	5,500.00	131.18	宿舍

4、上海高数租赁情况

承租人	出租方人	详细地址	起租日	到期日	租金（元/月）	面积（m ² ）	用途
上海高升数据系统有限公司	上海外高桥保税区联合发展有限公司	中国（上海）自由贸易试验区荷丹路130号1, 2, 3, 4层部位	2016年12月1日	2020年1月31日	230,281.72	5,951.97	机房
上海高升数据系统有限公司	上海外高桥保税区联合发展有限公司	中国（上海）自由贸易试验区荷丹路130号1, 2, 3, 4层部位	2020年2月1日	2023年1月31日	244,100.21	5,951.97	机房
上海高升数据系统有限公司	上海外高桥保税区联合发展有限公司	中国（上海）自由贸易试验区荷丹路130号1, 2, 3, 4层部位	2023年2月1日	2026年1月31日	258,747.02	5,951.97	机房
上海高升数据系统有限公司	上海外高桥保税区联合发展有限公司	中国（上海）自由贸易试验区荷丹路130号1, 2, 3, 4层部位	2026年2月1日	2029年1月31日	274,271.74	5,951.97	机房
上海高升数据系统有限公司	上海外高桥保税区联合发展有限公司	中国（上海）自由贸易试验区荷丹路130号1, 2, 3, 4层部位	2029年2月1日	2032年1月31日	290,728.94	5,951.97	机房

5、上海游驰租赁情况

承租人	出租方人	详细地址	起租日	到期日	租金（元/月）	面积（M ² ）	用途
上海游驰网络技术有限公司	上海新黄浦置业股份有限公司	上海市黄浦区北京东路668号科技京城东楼24层E2FG	2020年11月5日	2022年10月31日	85,958.00	533.21	办公
上海游驰网络技术有限公司	上海新黄浦置业股份有限公司	上海市黄浦区北京东路666号H座（东座）24F-H1/H2室	2020年11月1日	2022年10月31日	43,525.00	269.99	办公
上海游驰网络技术有限公司	颜健	北京市丰台区方庄住宅区芳群园四区22号楼7层701室	2020年10月1日	2023年9月30日	14,712.00	145.16	办公
上海游驰网络技术有限公司	广东绿色国际旅行社	广州市燕岭路25号707室	2020年4月8日	2023年4月8日	6,100.00	163	办公
上海游驰网络技术有限公司	韩彦涛	廊坊市东方大学城东方之珠小区100A座115室	2018年7月1日	2023年6月30日	3,430.00	50	机房
上海游驰网络技术有限公司	武汉天宇光电仪器有	武汉市洪山区书城	2020年8月5日	2021年8月4日	20,280.00	507	办公

网络技术 有限公司	有限公司	路文秀街8号天宇 光电大厦1号楼8楼					
上海游驰 网络技术 有限公司	武汉务盛建筑工程有 限公司	武汉市洪山区书城 路文秀街8号天宇 光电大厦1号楼	2021年8月5日	2022年8月4日	24,336.00	507	办公
上海游驰 网络技术 有限公司	迷你考拉仓（北京） 仓储服务有限公司	杨浦区政德东路88 号B1	2021年9月15日	2022年9月14日	49,400.00	54.83	仓库
上海游驰 网络技术 有限公司	上海天中物业管理有 限公司	上海市黄浦区陆家 浜路456号赛元大 厦二楼8236、三楼 8334	2020年11月7日	2021年11月6日	4,000.00	45	仓库

6 北京华麒通信租赁情况

承租人	出租方人	详细地址	起租日	到期日	租金（元/月）	面积（m ² ）	用途
北京华麒 通信科技 有限公司	北京电信投资有限公 司	北京市海淀区文慧 园北路8号庆亚大 厦C座	2017年5月1日	2022年4月30日	185712	1,696.00	办公
北京华麒 通信科技 有限公司	北京清之杰企业管 理有限公司	北京市海淀区西三 环北路50号豪柏公 寓地下空间一层08 号	2020年4月5日	2021年4月4日	1,352.93	44.48	办公
北京华麒 通信科技 有限公司	伏献忠	内蒙古自治区呼伦 贝尔市海拉尔区健 康街道网通小区3 栋2单元501室	2020年7月1日	2021年6月30日	2,250.00	72.48	办公
北京华麒 通信科技 有限公司	北京众嘉世诚文化产 业发展有限公司	北京市东城区藏经 馆胡同17号1幢 1662室	2020年8月28日	2021年8月27日	833.33	17	办公
北京华麒 通信科技 有限公司	北京众嘉世诚文化产 业发展有限公司	北京市东城区藏经 馆胡同17号1幢 1662室	2021年8月28日	2022年8月27日	833.33	17	办公
北京华麒 通信科技 有限公司	李成双	内蒙古自治区赤峰 市新城区八家组团 富和园小区8-8号 楼01102	2020年12月7日	2021年12月7日	2166.66	149.09	办公
北京华麒 通信科技 有限公司	伏献忠	内蒙古自治区呼伦 贝尔市海拉尔区正 阳办西大街电信小 区3号楼251号	2021年7月1日	2021年12月31日	2500	72.48	办公

北京华麒通信科技有限公司	吕静	内蒙古自治区通辽市科尔沁区西门办事处华泰家园11号楼2单元262室	2021年1月1日	2021年12月30日	2500	100.31	办公
北京华麒通信科技有限公司	巩学飞	内蒙古自治区呼和浩特市玉泉区昭君路世源佳境小区A7号楼4单元6楼东户	2021年10月7日	2022年10月7日	1666.66	103	办公
北京华麒通信科技有限公司	王佳明	内蒙古自治区乌兰浩特市乌兰浩特新区盖亚花园A区8号楼A8-5-505	2021年1月1日	2021年12月31日	2000	105.82	办公
北京华麒通信科技有限公司	北京清之杰企业管理有限公司	北京市海淀区西三环北路50号豪柏公寓地下空间一层08号	2021年4月5日	2022年4月4日	1,352.93	44.48	办公

7 吉林省邮电租赁情况

承租人	出租方人	详细地址	起租日	到期日	租金（元/月）	面积（m ² ）	用途
吉林省邮电规划设计院有限公司	孙丽侠	吉林省松原市扶余市鸿宇嘉园C1栋3单元102室	2020年8月4日	2021年8月4日	833.33	70	办公
吉林省邮电规划设计院有限公司	孙丽侠	吉林省松原市扶余市鸿宇嘉园C1栋3单元102室	2021年8月4日	2022年8月4日	833.33	70	办公
吉林省邮电规划设计院有限公司	中国联合网络通信有限公司四平市分公司	四平市铁西区英雄大街43号联通大厦17楼1702室	2021年6月1日	2022年5月31日	1474.83	25.4	办公
吉林省邮电规划设计院有限公司	孟秀兰	白城市幸福南大街34-1号楼4单元6层东	2020年11月8日	2021年11月7日	1,666.67	137.92	办公
吉林省邮电规划设计院有限公司	苏慧博	乾安县乾安镇税苑小区2号楼5单元301室	2020年3月6日	2021年3月6日	1250	69.7	办公
吉林省邮电规划设计院有限公司	秦峰	白山市广泽国购一号楼二单元1008室	2020年1月20日	2021年1月20日	3000	89.83	办公

设计院有限公司							
吉林省邮电规划设计院有限公司	何效武	辽源市南康街利源9801#601号	2020年3月1日	2021年2月28日	2400	124.66	办公
吉林省邮电规划设计院有限公司	高义	吉林省松原市宁江区沿江东路1358号飞宇金轮花园A5栋1单元102室	2020年3月23日	2021年3月23日	2000	137.71	办公
吉林省邮电规划设计院有限公司	李萍	长岭县小商品家属楼东二门501室	2020年4月20日	2021年4月19日	1250	86.12	办公
吉林省邮电规划设计院有限公司	杨秀英	吉林省飞宇金伦花园二期16号楼4单元601室	2020年5月1日	2021年5月1日	1166.67	63.3	办公
吉林省邮电规划设计院有限公司	刘秀艳	船营区珲春街庆丰南B号楼2单元6层17号	2021年1月1日	2021年12月31日	2333.33	130.97	办公
吉林省邮电规划设计院有限公司	刘征	吉林市船营区青岛街庆南小区1号楼6单元5层28号	2021年1月1日	2021年12月31日	3136	157.61	办公
吉林省邮电规划设计院有限公司	刘丽苹	白山市喜风花园9号楼3单元301室	2021年1月15日	2022年1月15日	3333.33	164	办公
吉林省邮电规划设计院有限公司	中国联合网络通信公司吉林省分公司	长春市人民大街3535号903室	2021年1月8日	2022年1月7日	7814	64	办公
吉林省邮电规划设计院有限公司	沈英善	延吉市梨花小学南侧梨花嘉园小区1单元803室	2021年1月1日	2021年12月31日	3000	152.46	办公
吉林省邮电规划设计院有限公司	苏慧博	乾安县乾安镇税苑小区2号楼5单元	2021年3月6日	2022年3月6日	1250	69.7	办公

设计院有限公司		301室					
吉林省邮电规划设计院有限公司	高义	吉林省松原市宁江区沿江东路1358号飞宇金轮花园A5栋1单元102室	2021年3月23日	2022年3月23日	2000	137.71	办公
吉林省邮电规划设计院有限公司	唐丽秋	通化市新华绿洲小区5号楼5单元602室	2021年1月1日	2021年12月31日	2500	104.22	办公
吉林省邮电规划设计院有限公司	李萍	长岭县小商品家属楼东二门501室	2021年4月20日	2022年4月19日	1250	86.12	办公
吉林省邮电规划设计院有限公司	杨秀英	吉林省飞宇金伦花园二期16号楼4单元601室	2021年5月2日	2022年4月15日	1166.67	63.3	办公
吉林省邮电规划设计院有限公司	何效武	辽源市南康街利源9801#601号	2021年3月1日	2022年2月28日	2400	124.66	办公

8 北京高数租赁情况

承租人	出租方人	详细地址	起租日	到期日	租金（元/月）	面积（m ² ）	用途
北京高升数据系统有限公司	天津百若克医药生物技术有限责任公司	天津市空港经济区环河南路99号	2020年8月21日	2023年8月20日	110676.17	3074.34	办公
北京高升数据系统有限公司	创维集团有限公司深圳物业分公司	深圳市南山区高新南四道18号创维半导体设计大厦东座203	2021年3月20日	2023年3月31日	54806.4	316.8	办公
北京高升数据系统有限公司	郭德敬	徐州市云龙区和平大道尚仕名邸商业广场D3-17层1701.1702.1703室	2020年10月5日	2021年1月31日	17542.37	412	办公
北京高升数据系统有限公司	郭德敬	江苏省徐州市云龙区尚仕名邸商业广场D3号楼1701, 1702, 1703	2021年2月1日	2026年1月31日	22660	412	办公
北京高升数据系统有限公司	沈宁	天津空港经济区东	2021年10月12日	2022年4月11日	4000	93.33	宿舍

据系统有限公司		六道以南环河北路 以西意境兰庭 1-1-801					
北京高升数据系统有限公司	吴楠	天津市滨海新区空港经济区流霞路新里程花园14号楼1门401号	2021年8月17日	2022年2月16日	3990	113.04	宿舍

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京华麒通信科技有限公司	2021年04月29日	1,000	2020年11月19日	1,000	质押	12个月	否	12个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			1,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)						1,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			1,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)						1,000
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			1,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						1,000
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			1,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						1,000
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				1.31%						
其中:										

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

序号	重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
1	关于公司原持股5%以上的股东翁远先生通过集中竞价和大宗交易方式减持公司股份, 减持后持股比例低于公司总股本的5%。	2021/1/23 2021/2/2 2021/4/14	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-02、2021-04、2021-12)
2	关于公司原持股5%以上的股东于平先生通过集中竞价和大宗交易方式减持公司股份, 减持后持股比例低于公司总股本的5%。	2021/1/23 2021/3/11 2021/5/6	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-02、2021-10、2021-24)
3	关于会计政策变更: 2018年12月7日, 财政部修订并发布了《企业会计准则第21号——租赁》(财会〔2018〕35号)(以下简称“新租赁准则”), 要求在境内外同	2021/4/29	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-20)

	时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021年1月1日起施行。		
4	关于收购华麒通信交易事项的进展	2021/1/4 2021/5/25	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2020-110、2021-27)
5	关于撤销退市风险警示	2021/4/29 2021/6/15 2021/6/17	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-23、2021-30、2021-33)
6	关于公司第二大股东蓝鼎实业 (湖北) 有限公司被法院裁定受理破产清算申请及所持公司股份被拍卖事项	2021/2/25 2021/6/17 2021/6/26 2021/7/22 2021/8/12 2021/8/17 2021/9/4	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-07、2021-34、2021-38、2021-43、2021-52、2021-53、2021-59)
7	关于持股 5%以上股东部分股份被司法强制平仓暨被动减持的风险提示: 2021年10月15日—20日, 深圳前海合作区人民法院因执行高搜易所涉部分案件的执行程序, 导致其持有的公司部分股份被解除司法冻结及强制平仓卖出。	2021/10/22	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-66)
8	关于出售子公司股权的进展: 公司及全资子公司上海高升数据系统有限公司与上海世联科技有限公司签署了《股权转让协议》, 转让公司持有的全资子公司上海高数100%股权, 交易对价为人民币1.3亿元。	2021/7/24 2021/8/12 2021/10/22 2021/11/25	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-46、2021-50、2021-67、2021-74)
9	关于上海莹悦网络科技有限公司业绩承诺应补偿股票回购注销进展事项。	2021/3/9 2021/12/18	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-08、2021-76)
10	关于公司债权人变更事项: 公司所涉共同借款事项的债权人朱凯波发来的《债权转让通知书》, 朱凯波已与天津百若克医药生物技术有限责任公司签订了《债权转让协议》, 其基于杭州市中级人民法院 (2018) 高升控股股份有限公司2浙01民初1520号《民事判决书》、浙江省高级人民法院 (2020) 浙民终645号《民事判决书》对公司享有的债权, 现已依法全部转让给了天津百若克, 与此转让债权相关的其他权利也一并转让。	2021/9/18	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-63)
11	关于收到《债权转让通知书》及《免除还款责任函》。	2021/10/16	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-65)
12	关于接受控股股东及实际控制人为公司申请银授信额度提供担保事项。	2021/12/23	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-78)
13	关于控股股东部分股份质押: 公司控股股东天津百若克本次股份质押数量17,000,000股, 是为上市公司额度授信提供担保, 上市公司本次融资是用于满足自身生产经营相关需求。	2021/12/24	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-79)

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司全资孙公司北京宏宇泰和科技有限公司因业务发展需要，对企业名称、经营范围进行了变更，并已完成工商变更登记手续，取得了北京市房山区市场监督管理局换发的《营业执照》。	2021/9/29	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号：2021-64）

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	249,837,921	23.67%				-37,434,477	-37,434,477	212,403,444	20.26%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	249,837,921	23.67%				-37,434,477	-37,434,477	212,403,444	20.26%
其中：境内法人持股	158,550,396	15.02%						158,550,396	15.12%
境内自然人持股	91,287,525	8.65%				-37,434,477	-37,434,477	53,853,048	5.14%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	805,470,004	76.33%				30,716,678	30,716,678	836,186,682	79.74%
1、人民币普通股	805,470,004	76.33%				30,716,678	30,716,678	836,186,682	79.74%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,055,307,925	100.00%				-6,717,799	-6,717,799	1,048,590,126	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、因上海莹悦网络科技有限公司未完成业绩承诺，其原股东王宇向公司补偿股份共计6,717,799股，占回购前公司总股本的0.64%，该股份已于2021年3月4日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。本次回购注销完成后，公司

总股本变更为1,048,590,126股。

2、北京华麒通信科技有限公司原股东刘凤琴等26名自然人持有的42,563,518股A股限售股份于2021年11月16日解除限售，占公司股份总数的4.06%。其中部分股份解禁后成为高管锁定股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于2020年4月27日召开的第九届董事会第四十三次会议、第九届监事会第十七次会议，2020年6月30日召开的2019年度股东大会分别审议通过了《关于回购注销上海莹悦网络科技有限公司2019年度未完成业绩承诺对应补偿股份的议案》，具体内容详见公司刊登在指定信息披露网站上的相关决议公告。公司于2020年7月8日披露了《关于重大资产重组项目涉及回购注销对应补偿股份的债权人通知暨减资公告》（公告编号：2020-59号），并于2021年3月9日披露了《关于重大资产重组项目涉及补偿股份部分注销完成的公告》（公告编号：2021-08号）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

因公司2021年回购注销股份6717799股，公司总股本较2020年度减少0.64%，对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响非常小，经计算，最近一年基本每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产仍然为0.11元、0.11元、1.1元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
天津百若克医药生物技术有限责任公司	158,550,396			158,550,396	在拍卖中以最高竞价获得公司原控股股东北京宇驰瑞德投资有限公司所持股份，该股份性质为限售流通股	-
袁佳宁	32,000,000			32,000,000	非公开发行股份	-
王宇	2,934,586		2,934,586	0	非公开发行股份	2021年3月4日该限售股份为履行业绩补偿承诺回购注销完成

张焱	313,782		313,782	0	非公开发行股份	2021年11月16日
张俭	150,614		150,614	0	非公开发行股份	2021年11月16日
张国辉	232,188		232,188	0	非公开发行股份	2021年11月16日
袁鹏	106,686		106,686	0	非公开发行股份	2021年11月16日
于光强	53,792		53,792	0	非公开发行股份	2021年11月16日
尹达	112,962		112,962	0	非公开发行股份	2021年11月16日
杨寿华	313,782		313,782	0	非公开发行股份	2021年11月16日
魏涛	81,583		81,583	0	非公开发行股份	2021年11月16日
田野	691,216		691,216	0	非公开发行股份	2021年11月16日
穆成华	125,513		125,513	0	非公开发行股份	2021年11月16日
芦洪霞	268,676		268,676	0	非公开发行股份	2021年11月16日
刘晓炜	728,502		728,502	0	非公开发行股份	2021年11月16日
刘鹏	313,782		313,782	0	非公开发行股份	2021年11月16日
刘华	582,803		582,803	0	非公开发行股份	2021年11月16日
刘凤琴	14,684,968		14,684,968	0	非公开发行股份	2021年11月16日
李威	5,871,299		5,871,299	0	非公开发行股份	2021年11月16日
李朝阳	197,236		197,236	0	非公开发行股份	2021年11月16日
李长友	107,584		107,584	0	非公开发行股份	2021年11月16日
库京萍	313,883		313,883	0	非公开发行股份	2021年11月16日

方宇	6,050,601		6,050,601	0	非公开发行股份	2021年11月16日
李树春	313,782		313,782	0	非公开发行股份	2021年11月16日
杨涛	53,792		53,792	0	非公开发行股份	2021年11月16日
夹路芳	896,519		896,519	0	非公开发行股份	2021年11月16日
孙明明	215,165		215,165	0	非公开发行股份	2021年11月16日
张晓魏	215,165		215,165	0	非公开发行股份	2021年11月16日
付刚毅	10,041,605	9,567,643	9,567,643	10,041,605	非公开发行股份、高管锁定股	2021年11月16日9,567,643股非公开发行限售股份解除限售
其余高管锁定股	11,516,734	405,709	111,000	11,811,443	高管锁定股	高管任期内每年解锁25%。
合计	248,039,196	9,973,352	45,609,104	212,403,444	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司于2020年4月27日召开的第九届董事会第四十三次会议、第九届监事会第十七次会议，2020年6月30日召开的2019年度股东大会分别审议通过了《关于回购注销上海莹悦网络科技有限公司2019年度未完成业绩承诺对应补偿股份的议案》。因上海莹悦网络科技有限公司未完成业绩承诺，其原股东王宇向公司补偿股份共计6,717,799股，占回购前公司总股本的0.64%，该股份已于2021年3月4日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。本次回购注销完成后，公司总股本变更为1,048,590,126股，注册资本也减少为1,048,590,126元。公司于2021年3月9日披露了《关于重大资产重组项目涉及补偿股份部分注销完成的公告》（公告编号：2021-08号）。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,347	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	22,582	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
天津百若克医药生物技术有限责任公司	境内非国有法人	15.12%	158,550,396	0	158,550,396	0	质押	126,275,198
蓝鼎实业（湖北）有限公司	境内非国有法人	8.60%	90,178,582	0	0	90,178,582	质押	90,000,000
							冻结	90,178,582
深圳市前海高搜易投资管理有限公司	境内非国有法人	5.13%	53,825,000	-1535000	0	53,825,000	冻结	53,825,000
袁佳宁	境内自然人	3.05%	32,000,000	0	32,000,000	0	质押	32,000,000
刘凤琴	境内自然人	1.11%	11,596,092	-6541420	0	11,596,092		
孟国庆	境内自然人	0.98%	10,276,000	0	0	10,276,000		
许磊	境内自然人	0.96%	10,071,756	-3357252	10,071,756	0		
付刚毅	境内自然人	0.96%	10,041,605	-3347202	10,041,605	0		
董艳	境内自然人	0.73%	7,700,000	-227709	0	7,700,000		
肖伟强	境内自然人	0.56%	5,902,520	+5,902,520	0	5,902,520		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东均不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							

上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
蓝鼎实业（湖北）有限公司	90,178,582	人民币普通股	90,178,582
深圳市前海高搜易投资管理有限公司	53,825,000	人民币普通股	53,825,000
刘凤琴	11,596,092	人民币普通股	11,596,092
孟国庆	10,276,000	人民币普通股	10,276,000
董艳	7,700,000	人民币普通股	7,700,000
肖伟强	5,902,520	人民币普通股	5,902,520
杜涛	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
林斌	4,886,990	人民币普通股	4,886,990
邵林海	4,690,700	人民币普通股	4,690,700
张振国	4,665,157	人民币普通股	4,665,157
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
天津百若克医药生物技术有限责任公司	张岱	2006 年 03 月 01 日	91120116783338509H	生物技术开发、咨询、转让；国际贸易；货物及技术的进出口；医疗器械销售（以医疗器械经营许可证为准）；I 类 6840-体外诊断试剂及设备的生产（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）

				动)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	天津百若克报告期无其他控股和参股的境内外上市公司。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

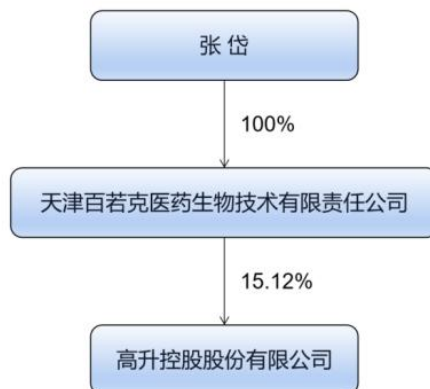
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张岱	本人	中华人民共和国	否
主要职业及职务	历任中电智云控股有限公司 CEO、贵阳中电高新数据科技有限公司董事长兼总经理、清镇中电贵云通讯产业发展有限公司执行董事兼总经理、贵阳智云融合科技有限责任公司执行董事兼总经理、中云数据（贵阳）有限公司董事长、中云时代数据科技（北京）有限公司董事长、长治市智云融和大数据有限公司董事长兼总经理、山西中云数据科技有限公司执行董事、贵州贵安大数据科技有限公司董事兼总经理、SinoCloud Limited Group 执行董事。现任汉喜普泰（贵阳）医院投资管理有限公司董事长、贵州心一康健康产业有限公司董事、天津百若克医药生物技术有限责任公司执行董事、高升控股股份有限公司董事长、总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 25 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴财光华审会字（2022）第 223024 号
注册会计师姓名	刘永、肖风良

审计报告正文

高升控股股份有限公司全体股东：

一、保留意见

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2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了高升控股公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

如财务报表附注五、29所述，公司子公司莹悦网络原股东袁佳宁因未完成业绩承诺，应补偿高升控股26,251,609股股份。因袁佳宁所持高升控股股份处于质押状态，尚未回购。我们无法确定公司采用将自身股份结算的或有对价计入其他权益工具的会计处理是否符合经济业务实质。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于高升控股公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

三、其他信息

高升控股公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括高升控股公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就2021年12月31日高升控股公司对公司采用将自身股份结算的或有对价计入其他权益工具的会计处理方式是否符合经济业务实质。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）预计负债

预计负债相关信息请参阅财务报表附注五、27及附注十一、2注释。预计负债系由于被审计单位违规对外担保及共同

借款所致，涉及多起诉讼案件，涉诉案件的最终结果具有不确定性，预计负债的计提涉及管理层运用重大会计估计和判断，且金额影响重大，因此，我们将预计负债作为关键审计事项。

我们的审计程序主要包括：

- 1、查询公司违规担保及违规借款事项的借款合同、担保合同、收付款凭据等相关资料；
- 2、查询公司违规担保的法律诉讼进展情况；
- 3、查询中国证券监督管理委员会湖北监管局对公司相关事项的调查结果及处罚结论；
- 4、复核管理层对借款本金及利息、担保余额的计算；
- 5、利用律师对公司违规担保及违规借款的专业法律意见，并且了解和评价管理层利用律师的工作。

（二）商誉减值

商誉相关信息请参阅财务报表附注五、14注释。针对企业合并形成的商誉，被审计单位至少在每年年度终了进行减值测试。减值测试要求估计包含商誉的相关资产组的可收回金额，即相关资产组的公允价值减去处置费用后的净额与相关资产组预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。在确定相关资产组预计未来现金流量的现值时，公司需要恰当的预测相关资产组未来现金流的长期平均增长率和合理的确定计算相关资产组预计未来现金流量现值所采用的折现率，这涉及管理层运用重大会计估计和判断，且金额影响重大，因此，我们将商誉减值作为关键审计事项。

我们针对商誉的减值执行的主要审计程序包括：

- 1、评价独立评估师的胜任能力、专业素质和客观性；
- 2、评估减值测试方法的适当性；
- 3、复核减值测试所依据的关键数据，包括资产组的确认、预测的收入增长率、折现率等关键指标，评估管理层减值测试中所采用关键假设及判断的合理性；
- 4、验证商誉减值测试模型的计算准确性。
- 5、在对独立评估师计算方法与过程进行分析、复核的基础上对商誉减值情况进行判断。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估高升控股公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算高升控股公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督高升控股公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对高升控股公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致高升控股公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就高升控股公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负

责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘永、肖风良

2022年4月25日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：高升控股股份有限公司

2022 年 04 月 25 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	195,278,898.64	272,845,619.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,187,291.88	2,613,697.11
应收账款	473,434,650.87	523,995,123.11
应收款项融资		
预付款项	140,439,722.14	114,721,918.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	116,649,319.63	52,261,248.24
其中：应收利息		

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	147,865,910.20	108,384,713.22
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	34,011,638.40	32,615,693.52
流动资产合计	1,108,867,431.76	1,107,438,013.06
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	0.13	166,556.74
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	113,244,090.27	321,133,809.68
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	33,940,787.56	0.00
无形资产	74,663,182.02	89,000,472.75
开发支出	1,271,201.15	1,786,858.80
商誉	260,648,778.17	508,493,655.92
长期待摊费用	13,435,079.46	19,199,246.49
递延所得税资产	24,268,437.81	9,648,482.05
其他非流动资产	31,510,963.47	29,441,630.02
非流动资产合计	552,982,520.04	978,870,712.45
资产总计	1,661,849,951.80	2,086,308,725.51
流动负债：		
短期借款	110,069,541.44	5,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	190,846,216.40	169,474,238.14
预收款项		
合同负债	17,351,250.61	43,535,312.42
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	19,282,951.12	25,403,612.47
应交税费	15,461,185.97	22,259,556.86
其他应付款	183,624,153.77	199,101,778.16
其中：应付利息		
应付股利	45,300.00	45,300.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	13,745,067.23	0.00
其他流动负债	6,944,684.07	1,802,572.80
流动负债合计	557,325,050.61	466,577,070.85
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	19,428,700.16	0.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	314,882,800.00	446,196,300.00
递延收益		
递延所得税负债	3,550,863.30	10,342,299.47
其他非流动负债		

非流动负债合计	337,862,363.46	456,538,599.47
负债合计	895,187,414.07	923,115,670.32
所有者权益：		
股本	1,048,590,126.00	1,055,307,925.00
其他权益工具	-81,642,503.99	-102,534,858.88
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,214,254,953.30	3,133,980,410.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	47,794,601.50	47,794,601.50
一般风险准备		
未分配利润	-3,463,759,146.32	-2,974,632,408.01
归属于母公司所有者权益合计	765,238,030.49	1,159,915,669.80
少数股东权益	1,424,507.24	3,277,385.39
所有者权益合计	766,662,537.73	1,163,193,055.19
负债和所有者权益总计	1,661,849,951.80	2,086,308,725.51

法定代表人：张岱

主管会计工作负责人：李伟

会计机构负责人：李伟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	11,544,692.95	11,369,949.50
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	99,779.87	834,134.83
其他应收款	164,512,654.12	26,116,002.45
其中：应收利息		
应收股利		

存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,521,577.07	3,151,465.32
流动资产合计	179,678,704.01	41,471,552.10
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,657,492,234.98	2,151,150,849.53
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	350,835.33	470,972.87
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,411,351.13	
无形资产	1,088,137.93	1,291,919.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	30,000,000.00	
非流动资产合计	1,697,342,559.37	2,152,913,742.17
资产总计	1,877,021,263.38	2,194,385,294.27
流动负债：		
短期借款	100,057,777.77	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		

合同负债		
应付职工薪酬	1,911,407.34	1,537,987.63
应交税费	2,916,696.27	2,891,439.16
其他应付款	537,153,385.92	558,584,595.79
其中：应付利息		
应付股利	45,300.00	45,300.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,430,049.80	
其他流动负债		
流动负债合计	646,469,317.10	563,014,022.58
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,437,562.36	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	314,882,800.00	446,196,300.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	318,320,362.36	446,196,300.00
负债合计	964,789,679.46	1,009,210,322.58
所有者权益：		
股本	1,048,590,126.00	1,055,307,925.00
其他权益工具	-81,642,503.99	-102,534,858.88
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,214,254,953.30	3,133,980,410.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	47,794,601.50	47,794,601.50

未分配利润	-3,316,765,592.89	-2,949,373,106.12
所有者权益合计	912,231,583.92	1,185,174,971.69
负债和所有者权益总计	1,877,021,263.38	2,194,385,294.27

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	718,980,667.05	874,483,407.88
其中：营业收入	718,980,667.05	874,483,407.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	901,070,314.61	836,664,500.06
其中：营业成本	717,541,740.99	695,171,434.96
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,996,817.36	2,865,387.48
销售费用	18,404,561.00	19,048,528.35
管理费用	108,558,283.90	79,103,836.66
研发费用	49,728,068.74	38,543,475.07
财务费用	4,840,842.62	1,931,837.54
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	5,593,146.65	6,214,268.67
投资收益（损失以“－”号填列）	33,556,125.85	166,556.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金		

融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-57,167,586.41	-32,441,441.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-341,810,560.28	-120,134,450.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	540,430.92	1,192.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-541,378,090.83	-108,374,966.66
加：营业外收入	12,165,472.99	6,397,937.91
减：营业外支出	-26,847,859.26	-229,910,718.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-502,364,758.58	127,933,689.46
减：所得税费用	-11,385,142.12	12,432,002.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-490,979,616.46	115,501,687.00
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-489,126,738.31	117,833,370.54
2.少数股东损益	-1,852,878.15	-2,331,683.54
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-490,979,616.46	115,501,687.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	-489,126,738.31	117,833,370.54
归属于少数股东的综合收益总额	-1,852,878.15	-2,331,683.54
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.47	0.11
(二) 稀释每股收益	-0.47	0.11

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张岱

主管会计工作负责人：李伟

会计机构负责人：李伟

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00

税金及附加	126,780.15	2,107.50
销售费用		
管理费用	40,420,161.43	17,745,147.53
研发费用		
财务费用	4,332,729.23	4,954,746.61
其中：利息费用	11,962,315.29	4,979,082.98
利息收入	36,502.55	34,910.47
加：其他收益	10,692,149.64	79,315.67
投资收益（损失以“－”号填列）	30,000,000.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,499,755.87	-17,881,618.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-393,658,614.55	-62,617,500.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-408,345,891.59	-103,121,804.87
加：营业外收入	12,949,561.09	6,200,631.44
减：营业外支出	-28,003,843.73	-230,190,300.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-367,392,486.77	133,269,126.57
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-367,392,486.77	133,269,126.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-367,392,486.77	133,269,126.57
（二）终止经营净利润（净亏		

损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-367,392,486.77	133,269,126.57
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现	774,215,472.50	867,431,303.26

金		
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,583,892.57	498,607.91
收到其他与经营活动有关的现金	48,421,036.14	40,338,485.35
经营活动现金流入小计	824,220,401.21	908,268,396.52
购买商品、接受劳务支付的现金	692,280,181.07	631,121,905.88
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	157,819,608.24	149,217,467.60
支付的各项税费	24,028,869.54	52,590,909.41
支付其他与经营活动有关的现金	140,357,408.26	145,048,443.31
经营活动现金流出小计	1,014,486,067.11	977,978,726.20
经营活动产生的现金流量净额	-190,265,665.90	-69,710,329.68

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,256,616.48	126,030.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	129,999,909.13	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	138,256,525.61	126,030.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,829,048.45	50,786,635.17
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	33,757,622.64	127,289,178.89
支付其他与投资活动有关的现金	33,358,062.77	
投资活动现金流出小计	111,944,733.86	178,075,814.06
投资活动产生的现金流量净额	26,311,791.75	-177,949,783.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	110,000,000.00	5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	110,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	292,953.96	1,244,176.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	18,731,389.81	
筹资活动现金流出小计	24,024,343.77	1,244,176.73
筹资活动产生的现金流量净额	85,975,656.23	3,755,823.27

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-121,689.49	-21,907.73
五、现金及现金等价物净增加额	-78,099,907.41	-243,926,197.40
加：期初现金及现金等价物余额	260,831,728.11	504,757,925.51
六、期末现金及现金等价物余额	182,731,820.70	260,831,728.11

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	228,660.19	72,562,318.70
经营活动现金流入小计	228,660.19	72,562,318.70
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	19,326,340.06	25,002,250.71
支付的各项税费	31,120.85	21,265.50
支付其他与经营活动有关的现金	35,850,144.83	34,258,883.91
经营活动现金流出小计	55,207,605.74	59,282,400.12
经营活动产生的现金流量净额	-54,978,945.55	13,279,918.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,300.00	165,820.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,641,937.23	13,260,750.70
支付其他与投资活动有关的现金	33,358,062.77	
投资活动现金流出小计	40,008,300.00	13,426,570.70
投资活动产生的现金流量净额	-40,008,300.00	-13,426,570.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	4,973,688.00	
筹资活动现金流出小计	4,973,688.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	95,026,312.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.56	-1.67
五、现金及现金等价物净增加额	39,065.89	-146,653.79
加：期初现金及现金等价物余额	156,845.66	303,499.45
六、期末现金及现金等价物余额	195,911.55	156,845.66

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存	其 他 综 合	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险	未 分 配 利		其 他			
	优	永	其													

		先 股	续 债	他		股	收益			准备	润				
一、上年期末 余额	1,055,307,925.00	0.00	0.00	-102,534,858.88	3,133,980,410.19	0.00	0.00	0.00	47,794,601.50		-2,974,632,408.01		1,159,915,669.80	3,277,385.39	1,163,193,055.19
加：会计 政策变更													0.00		0.00
前期 差错更正													0.00		0.00
同一 控制下企 业合并													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期 初余额	1,055,307,925.00	0.00	0.00	-102,534,858.88	3,133,980,410.19	0.00	0.00	0.00	47,794,601.50	0.00	-2,974,632,408.01	0.00	1,159,915,669.80	3,277,385.39	1,163,193,055.19
三、本期增 减变动金 额（减 少以“-” 号填列）	-6,717,799.00	0.00	0.00	20,892,354.89	80,274,543.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-489,126,738.31	0.00	-394,677,639.31	-1,852,878.15	-396,530,517.46
（一）综合 收益总额											-489,126,738.31		-489,126,738.31	-1,852,878.15	-490,979,616.46
（二）所有 者投入和 减少资本	-6,717,799.00	0.00	0.00	0.00	80,274,543.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	73,556,744.11	0.00	73,556,744.11
1. 所有者 投入的普 通股													0.00		0.00
2. 其他权 益工具持 有者													0.00		0.00

投入资本															
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额													0.00		0.00
4. 其他	-6, 717 ,79 9.0 0				80,2 74,5 43.1 1								73,5 56,7 44.1 1		73,5 56,7 44.1 1
(三) 利润分 配	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余 公积													0.00		0.00
2. 提取一般 风险准备													0.00		0.00
3. 对所有 者(或股 东)的分 配													0.00		0.00
4. 其他													0.00		0.00
(四) 所有 者权益 内部结 转													0.00		0.00
1. 资本公 积转增 资本(或 股本)													0.00		0.00
2. 盈余公 积转增 资本(或 股本)													0.00		0.00
3. 盈余公 积弥补 亏损													0.00		0.00
4. 设定受 益计划 变动额 结转留 存收益													0.00		0.00
5. 其他综 合收益 结转留 存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
(五) 专项 储备													0.00		0.00

1. 本期提取													0.00		0.00
2. 本期使用													0.00		0.00
(六) 其他				20,892.354.89									20,892.354.89		20,892.354.89
四、本期期末余额	1,048,590.126.00	0.00	0.00	-81,642.503.99	3,214.254.953.30	0.00	0.00	0.00	47,794.601.50	0.00	-3,463.759.146.32	0.00	765,238,030.49	1,424,507.24	766,662,537.73

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小 计			
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他				
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年期末余额	1,059,269.925.00			-102,534,858.88	3,151,551,880.19	21,533,470.00			47,794,601.50		-3,092,465,78.55		1,042,299.26	5,609,068.93	1,047,691,368.19	
加：会计政策变更													0.00		0.00	
前期差错更正													0.00		0.00	
同一控制下企业合并													0.00		0.00	
其他													0.00		0.00	
二、本年期初余额	1,059,269.92	0.00	0.00	-102,534,858.88	3,151,551,880.19	21,533,470.00	0.00	0.00	47,794,601.50	0.00	-3,092,465,78.55	0.00	1,042,299.26	5,609,068.93	1,047,691,368.19	

	5.0 0			.88							5				
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-3,962,000.00	0.00	0.00	0.00	-17,571,470.00	-21,533,470.00	0.00	0.00	0.00	0.00	117,833,370.54	0.00	117,833,370.54	-2,331,683.54	115,501,687.00
(一)综合收益总额											117,833,370.54		117,833,370.54	-2,331,683.54	115,501,687.00
(二)所有者投入和减少资本	-3,962,000.00	0.00	0.00	0.00	-17,571,470.00	-21,533,470.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股													0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		0.00
4. 其他	-3,962,000.00				-17,571,470.00	-21,533,470.00							0.00		0.00
(三)利润分配													0.00		0.00
1. 提取盈余公积													0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配													0.00		0.00
4. 其他													0.00		0.00
(四)所有者													0.00		0.00

权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)															0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)															0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损															0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益															0.00	0.00
6. 其他															0.00	0.00
(五)专项储备															0.00	0.00
1. 本期提取															0.00	0.00
2. 本期使用															0.00	0.00
(六)其他															0.00	0.00
四、本期期末余额	1,055,307.92	0.00	0.00	-102,534.88	3,133,398.04	0.00	0.00	0.00	47,794.61	0.00	-2,974.61	0.00	1,159.91	3,277,385.39	1,163,193.05	1,163,193.05

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,055,307.92	0.00	0.00	-102,534.88	3,133,980.41	0.00	0.00	0.00	47,794.61	-2,974.61		1,185,174.97

	925.0 0			858. 88	0.19				0	3,10 6.12		
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	1,055,307,925.0 0	0.00	0.00	-102,534,858. 88	3,133,980,410.19	0.00	0.00	0.00	47,794,601.5 0	-2,949,373,106.12	0.00	1,185,174,971.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-6,717,799.00	0.00	0.00	20,892,354.89	80,274,543.11	0.00	0.00	0.00	0.00	-367,392,486.77	0.00	-272,943,387.77
（一）综合收益总额										-367,392,486.77		-367,392,486.77
（二）所有者投入和减少资本	-6,717,799.00	0.00	0.00	0.00	80,274,543.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	73,556,744.11
1.所有者投入的普通股												0.00
2.其他权益工具持有者投入资本												0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4.其他	-6,717,799.00				80,274,543.11							73,556,744.11
（三）利润分配												0.00
1.提取盈余公积												0.00
2.对所有者（或股东）的分配												0.00

3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转												0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他				20,892,354.89								20,892,354.89
四、本期期末余额	1,048,590,126.00	0.00	0.00	-81,642,503.99	3,214,254,953.30	0.00	0.00	0.00	47,794,601.50	-3,316,765.59	0.00	912,231,583.92

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,059,260			-102,534	3,151,551.8	21,533,470.			47,794,601	-3,082,642.23		1,051,905,845.12

	9,925.00			,858.88	80.19	00			.50	2.69		
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	1,059,269.925.00	0.00	0.00	-102,534,858.88	3,151,551.80.19	21,533,470.00	0.00	0.00	47,794,601.50	-3,082,642.232.69	0.00	1,051,905,845.12
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-3,962.000.00	0.00	0.00	0.00	-17,571,470.00	-21,533,470.00	0.00	0.00	0.00	133,269,126.57	0.00	133,269,126.57
(一)综合收益总额										133,269,126.57		133,269,126.57
(二)所有者投入和减少资本	-3,962.000.00	0.00	0.00	0.00	-17,571,470.00	-21,533,470.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他	-3,962.000.00				-17,571,470.00	-21,533,470.00						0.00
(三)利润分配												0.00
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者(或股东)的分配												0.00

3. 其他												0.00
(四)所有者 权益内部结 转												0.00
1. 资本公积 转增资本(或 股本)												0.00
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)												0.00
3. 盈余公积 弥补亏损												0.00
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												0.00
5. 其他综合 收益结转留 存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五)专项储 备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六)其他												0.00
四、本期期末 余额	1,05 5,30 7,92 5.00	0.00	0.00	-102 ,534 ,858 .88	3,133, 980,4 10.19	0.00	0.00	0.00	47,79 4,601 .50	-2,949, 373,10 6.12	0.00	1,185,17 4,971.69

三、公司基本情况

1、公司简介

高升控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是1993年经湖北省体改委鄂改生（1993）6号文件批复同意，以蓝鼎实业（湖北）有限公司（原名为湖北仙桃毛纺集团有限公司）为主发起人，联合湖北省经济开发公司、华夏证券湖北有限公司、湖北省纺织品公司三家公司共同发起，以定向募集方式设立的股份有限公司。公司于2000年4月27日在深圳证券交易所上市。

统一社会信用代码：914290042717506470

法人代表：张岱

总股本：10.49亿元人民币

营业期限：长期

注册地址：湖北省仙桃市勉阳大道131号

经营范围：互联网和相关服务（互联网接入及相关服务、互联网信息服务、其他互联网服务）；信息技术咨询服务、软件开发、信息系统集成服务、其他信息技术服务；数据处理和存储服务；呼叫中心；计算机及通信工程管理服务；设备租赁、批发。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

2、公司的业务性质和主要经营活动

公司及子公司（以下简称“本集团”）主营业务为软件和信息技术服务，主要经营活动包括互联网数据中心业务（Internet Data Center，简称IDC）、内容分发网络业务（Content Deliver Network，简称CDN）、“云评测+云监测+云加速”一站式性能应用性能监测和管理服务（Application Performance monitoring&Management，简称APM）、大容量虚拟专用网络服务以及通信工程建设规划及设计技术服务。

公司子公司吉林省高升科技有限公司（以下简称“高升科技”）通过自主研发的软件系统以及电信资源搭建平台，通过平台向客户提供IDC、CDN及APM服务，收取服务费用。

公司子公司上海莹悦网络科技有限公司（以下简称“莹悦网络”）依托大容量虚拟专用网系统平台及运营支撑系统，结合客户所处行业的特点及自身特征，向客户提供虚拟专用网连接解决方案，取得相关服务费用。

公司子公司北京华麒通信科技有限公司（以下简称“华麒通信”）主要提供通信工程建设规划及设计技术服务。

3、公司历史沿革

公司1993年3月26日成立时的总股本为5,500万元。

1997年湖北省体改委以鄂体改（1997）18号文批准同意公司1996年度分配方案，即向全体股东按10：5比例送红股，送股后的总股本为8,250万元。

1998年3月湖北省体改委以鄂体改（1998）17号文批复同意公司1997年度分配方案，即向全体股东按10：6比例送红股，送股后的总股本达到13,200万元。

2000年4月，经中国证券监督管理委员会证监发行字（2000）30号文批复同意公司向社会公开发行人民币普通股5,500万元，发行后总股本为18,700万元，并于2000年4月27日在深圳证券交易所上市交易。

2005年公司实施分配方案，以公积金向全体股东转增股本，每10股转增3股，股本增加5,610万股，分配后总股本为24,310万元。

2015年10月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2232号文批复同意，公司向于平、翁远、许磊、董艳和赵春花5人发行股份购买相关资产，共计105,140,185股；同时向北京宇驰瑞德投资有限公司（以下简称“宇驰瑞德”）非公开发行79,275,198股股份募集发行股份购买资产的配套资金，发行股份后总股本为42,751.54万元。

2015年12月25日，根据第四次临时股东大会决议通过的《关于〈高升控股股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》，公司授予董事、高中层管理人员及核心业务（技术）人员限制性股票3,430,000股，发行股份后总股本为43,094.54万元。

2016年7月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1613号文批复同意，公司向袁佳宁、王宇发行股份购买相关资产，共计33,197,138股；同时非公开发行47,131,147股股份募集发行股份购买资产的配套资金，发行股份后总股本为51,127.37万元。

2017年5月16日，公司第八届董事会第四十次会议决议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，原限制性股票激励计划对象范磊因个人原因辞职，不再具备激励资格，公司将回购其所持限制性股票120,000股；2017年10月27日，第八届董事会第四十五次会议决议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，原限制性股票激励计划对象刘歧、郑飞龙、邝文琳、宋韶颖、胡雪梅、雷家军因个人原因辞职，不再具备激励资格，公司将回购其所持限制性股票数量336,000股。

2018年4月13日，公司2017年度股东大会审议通过权益分派方案，以公司总股本51,127.37万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。权益分派后总股本增至102,163.53万元。

2018年4月26日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]757号文批复同意，公司向刘凤琴、付刚毅等26名自然人发行股份购买相关资产，共计发行66,856,456股。

华麒通信2018年度商誉发生减值，按照并购时签署的补偿协议计算，华麒通信应补偿公司7,293,780股股票，公司于2019年8月将补偿股票注销。

经2018年度股东大会审议批准《关于回购注销上海莹悦网络科技有限公司2018年度未完成业绩承诺对应补偿股份的议

案》、《关于回购注销北京华麒通信科技有限公司股权减值对应补偿股份的议案》，公司于2019年度回购注销袁佳宁补偿股份1,197,138股、王宇20,730,949股。上述回购注销的股份数量共计29,221,867股，本次回购注销完成后，公司总股本变更为1,059,269,925股。

2020年1月20日，公司回购员工限制性股票3,962,000股。

2021年3月4日，公司回购王宇业绩补偿股票6,717,799股。

截至2021年12月31日止，公司股本为1,048,590,126股。

4、合并财务报表范围

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共19户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度期末合并范围比上年度减少1户，详见本附注六“合并范围的变更”。

5、财务报表的批准和报出

本财务报表业经本公司董事会于2022年04月25日批准和报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股

股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实

际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第14号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于

第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A. 对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合1 合并范围内关联方组合

应收账款组合2 账龄组合

B. 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 合并范围内关联方组合

其他应收款组合2 保证金类组合

其他应收款组合3 其他

(6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需

支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见10、金融工具（2）。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见10、金融工具（2）。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见10、金融工具（2）。

14、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为库存商品、低值易耗品、合同履约成本等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。库存商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

15、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值

损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

16、合同成本

自2020年1月1日起适用，合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时 作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

17、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加

上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

20、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
专用设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
其他设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

21、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

22、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状

态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

23、使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物、运输工具。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A. 租赁负债的初始计量金额；B. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；C. 发生的初始直接费用；D. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

24、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出 and 开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有

可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

25、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

26、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

27、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

28、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

29、租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C. 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D. 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原

评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

30、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

31、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

32、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

33、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

(1) 商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签收时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

(2) 提供劳务收入

本公司提供劳务收入主要包括以下内容：

①内容分发网络业务（Content Delivery Network）简称CDN，指集团通过在现有的Internet中增加一层新的网络架构，将网站的内容发布到最接近用户的网络边缘，使用户可以就近取得所需的内容，解决Internet网络拥挤的状况，提高用户访问网站的响应速度，从技术上全面解决由于网络带宽小、用户访问量大、网点分布不均等原因所造成的用户访问网站响应速度慢的问题。具体的收入确认方法为：初始调试费，在调试完成并经客户验收后一次确认收入；其他收入按客户每月实际使用情况，在同时符合以下条件时确认收入：A. 相关服务已提供；B. 与服务计费相关的计算依据经客户确认；C. 预计与收入相关的款项可以收回。

②互联网数据中心业务（Internet Data Center）简称IDC，指集团利用已有的互联网通信线路、带宽资源，建立标准化的电信专业级机房环境，为客户提供服务器托管、租用以及相关增值等方面的全方位服务。具体的收入确认方法为：合同约定收取固定租用费的，根据合同约定，按月确认收入；合同约定按流量计量的，在同时符合以下条件时确认收入：A. 相关服务已提供；B. 与服务计费相关的计算依据经客户确认；C. 预计与收入相关的款项可以收回。

③“云评测+云监测+云加速”一站式性能应用性能监测和管理服务（Application Performance monitoring&Management）简称APM，本公司APM业务包括：云监测，云测评，云加速服务。具体的收入确认方法为：合同约定收取固定服务费的，根据合同约定，按月确认收入；合同约定按流量计量的，在同时符合以下条件时确认收入：A. 相关服务已提供；B. 与服务计费相关的计算依据经客户确认；C. 预计与收入相关的款项可以收回。

④大容量虚拟专用网络技术服务收入，指公司通过依托大容量虚拟专用网系统平台及运营支撑系统，结合客户所处行业的特点及自身特征，向客户提供虚拟专用网连接解决方案，取得相关服务收入。具体的收入确认方法为：初始调试费，在调试完成并经客户验收后一次确认收入；合同约定收取固定租用费的，根据合同约定，按月确认收入。在同时符合以下条件时确认收入：A. 相关服务已提供；B. 与服务计费相关的计算依据经客户确认；C. 预计与收入相关的款项可以收回。

⑤提供代理服务收入，公司利用已有的客户资源，为运营商介绍客户，由运营商直接为客户提供服务器托管、租用以及其他增值服务，公司依据运营商提供给客户的服务，根据合同约定收取代理费。具体的收入确认方法为：合同约定收取固定服务的，根据合同约定，按月确认收入；合同约定按流量计量的，在同时符合以下条件时确认收入：A. 相关服务已提供；B. 与代理费相关的计算依据经客户确认；C. 预计与收入相关的款项可以收回。

⑥通信工程建设规划及设计技术服务收入，公司通常在与客户签署框架协议或具体业务合同后，按照客户要求开展具体规划及设计技术服务工作，待服务工作完成后，向客户提交项目成果文件，客户会就项目成果文件组织评审验收，待验收通过后，服务工作已经实质性完成。在验收时根据确定的收费金额确认收入并同时结转成本。

34、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

35、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

36、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A. 承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；C. 购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D. 承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E. 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

37、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

38、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更	公司于 2021 年 4 月 27 日召开了第九届董事会第五十五次会议, 审议并通过了《关于会计政策变更的议案》	财政部 2018 年 12 月 7 日发布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》(财会[2018]35 号)(以下简称“新租赁准则”), 本公司 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定, 本公司对于首次执行本准则的累积影响数, 调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 不调整可比期间信息。

财政部2018年12月7日发布了修订后的《企业会计准则第21号—租赁》(财会[2018]35号)(以下简称“新租赁准则”),

本公司2021年1月1日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司对于首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

首次执行新租赁准则对期初留存收益及财务报表相关项目的影响汇总如下：

报表项目	2020年12月31日	新租赁准则影响	2021年1月1日
资产：			
预付款项	114,144,560.28	-2,376,150.34	111,768,409.94
长期待摊费用	19,199,246.49	-122,369.60	19,076,876.89
使用权资产		71,015,382.63	71,015,382.63
负债：			
一年内到期的非流动负债		15,458,441.73	15,458,441.73
租赁负债		53,058,420.96	53,058,420.96

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	272,845,619.12	272,845,619.12	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,613,697.11	2,613,697.11	
应收账款	523,995,123.11	523,995,123.11	
应收款项融资			
预付款项	114,721,918.74	112,345,768.40	-2,376,150.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	52,261,248.24	52,261,248.24	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	108,384,713.22	108,384,713.22	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	32,615,693.52	32,615,693.52	
流动资产合计	1,107,438,013.06	1,105,061,862.72	-2,376,150.34
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	166,556.74	166,556.74	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	321,133,809.68	321,133,809.68	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	0.00	71,015,382.63	71,015,382.63
无形资产	89,000,472.75	89,000,472.75	
开发支出	1,786,858.80	1,786,858.80	
商誉	508,493,655.92	508,493,655.92	
长期待摊费用	19,199,246.49	19,076,876.89	-122,369.60
递延所得税资产	9,648,482.05	9,648,482.05	
其他非流动资产	29,441,630.02	29,441,630.02	
非流动资产合计	978,870,712.45	1,049,763,725.48	70,893,013.03
资产总计	2,086,308,725.51	2,154,825,588.20	68,516,862.69
流动负债：			

短期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	169,474,238.14	169,474,238.14	
预收款项			
合同负债	43,535,312.42	43,535,312.42	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	25,403,612.47	25,403,612.47	
应交税费	22,259,556.86	22,259,556.86	
其他应付款	199,101,778.16	199,101,778.16	
其中：应付利息			
应付股利	45,300.00	45,300.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	0.00	15,458,441.73	15,458,441.73
其他流动负债	1,802,572.80	1,802,572.80	
流动负债合计	466,577,070.85	482,035,512.58	15,458,441.73
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	0.00	53,058,420.96	53,058,420.96
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债	446,196,300.00	446,196,300.00	
递延收益			
递延所得税负债	10,342,299.47	10,342,299.47	
其他非流动负债			
非流动负债合计	456,538,599.47	509,597,020.43	53,058,420.96
负债合计	923,115,670.32	991,632,533.01	68,516,862.69
所有者权益：			
股本	1,055,307,925.00	1,055,307,925.00	
其他权益工具	-102,534,858.88	-102,534,858.88	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,133,980,410.19	3,133,980,410.19	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	47,794,601.50	47,794,601.50	
一般风险准备			
未分配利润	-2,974,632,408.01	-2,974,632,408.01	
归属于母公司所有者权益合计	1,159,915,669.80	1,159,915,669.80	
少数股东权益	3,277,385.39	3,277,385.39	
所有者权益合计	1,163,193,055.19	1,163,193,055.19	
负债和所有者权益总计	2,086,308,725.51	2,154,825,588.20	68,516,862.69

调整情况说明

财政部2018年12月7日发布了修订后的《企业会计准则第21号—租赁》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”），本公司2021年1月1日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司对于首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	11,369,949.50	11,369,949.50	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款			
应收款项融资			
预付款项	834,134.83	128,570.92	-705,563.91
其他应收款	26,116,002.45	26,116,002.45	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,151,465.32	3,151,465.32	
流动资产合计	41,471,552.10	40,765,988.19	-705,563.91
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,151,150,849.53	2,151,150,849.53	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	470,972.87	470,972.87	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		12,948,764.61	12,948,764.61
无形资产	1,291,919.77	1,291,919.77	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,152,913,742.17	2,165,862,506.78	12,948,764.61
资产总计	2,194,385,294.27	2,206,628,494.97	12,243,200.70

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	1,537,987.63	1,537,987.63	
应交税费	2,891,439.16	2,891,439.16	
其他应付款	558,584,595.79	558,584,595.79	
其中：应付利息			
应付股利	45,300.00	45,300.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		4,375,588.54	4,375,588.54
其他流动负债			
流动负债合计	563,014,022.58	567,389,611.12	4,375,588.54
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,867,612.16	7,867,612.16
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	446,196,300.00	446,196,300.00	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	446,196,300.00	454,063,912.16	7,867,612.16
负债合计	1,009,210,322.58	1,021,453,523.28	12,243,200.70
所有者权益：			
股本	1,055,307,925.00	1,055,307,925.00	

其他权益工具	-102,534,858.88	-102,534,858.88	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,133,980,410.19	3,133,980,410.19	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	47,794,601.50	47,794,601.50	
未分配利润	-2,949,373,106.12	-2,949,373,106.12	
所有者权益合计	1,185,174,971.69	1,185,174,971.69	
负债和所有者权益总计	2,194,385,294.27	2,206,628,494.97	12,243,200.70

调整情况说明

财政部2018年12月7日发布了修订后的《企业会计准则第21号—租赁》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”），本公司2021年1月1日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司对于首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

（4）2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

39、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13、9、6、5、3
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	注
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	1、2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
高升控股股份有限公司	25
吉林省高升科技有限公司	25
杭州远石科技有限公司	15

上海游驰网络技术有限公司	15
北京华麒通信科技有限公司	15
吉林省邮电规划设计院有限公司	15
香港高升科技有限公司	16.5
高升控股（香港）有限公司	16.5
高升国际控股有限公司	0
昆明万兆科技有限公司	5
沈阳云耀天成科技有限公司	5
北京云游四海通信科技有限公司	25
杭州高升云智科技有限公司	5
上海魔芋网络科技有限公司	12.5
北京高升数据系统有限公司	25
上海高升数据系统有限公司	15
上海高升云计算科技有限公司	5
上海莹悦网络科技有限公司	25
深圳创新云海科技有限公司	25
北京梦工场智慧科技有限公司	25

2、税收优惠

(1) 2019年12月4日，子公司杭州远石科技有限公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR201933001464），认定有效期为三年。根据《企业所得税法》及相关政策，杭州远石科技有限公司自认定当年起三年内减按15%的税率征收企业所得税。杭州远石科技有限公司2019年至2021年执行15%的优惠所得税税率。

(2) 2020年11月12日，子公司上海游驰网络技术有限公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR202031000909），认定有效期为三年。根据《企业所得税法》及相关政策，上海游驰网络技术有限公司自认定当年起三年内减按15%的税率征收企业所得税。上海游驰网络技术有限公司2020年至2022年执行15%的优惠所得税税率。

(3) 2019年10月15日，子公司北京华麒通信科技有限公司通过复审继续被认定为高新技术企业（证书编号：GR201911002118），认定有效期为三年。根据《企业所得税法》及相关政策，公司自认定当年起三年内减按15%的税率征收企业所得税。公司自2019年至2021年执行15%的优惠所得税税率。

(4) 2019年9月21日，子公司吉林省邮电规划设计院有限公司通过复审继续被认定为高新技术企业（证书编号：GR201922000454），认定有效期为三年。根据《企业所得税法》及相关政策，吉林省邮电规划设计院有限公司自认定当年起三年内减按15%的税率征收企业所得税。吉林省邮电规划设计院有限公司2019年至2021年执行15%的优惠所得税税率。

(5) 根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。昆明万兆科技有限公司、沈阳云耀天成科技有限公司、杭州高升云智科技有限公司、上海高升云计算科技有限公司享受上述优惠政策。

(6) 2019年，子公司上海魔芋网络科技有限公司被认定为双软企业，在税务局备案后，可享受自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

(7) 2019年12月6日，上海高升数据系统有限公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR201931005635），认定有效期为三年。根据《企业所得税法》及相关政策，上海高升数据系统有限公司自认定当年起三年内减按15%的税率征收企业所得税。上海高升数据系统有限公司2019年至2022年执行15%的优惠所得税税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	82,585.59	89,772.49
银行存款	183,325,336.99	260,741,955.62
其他货币资金	11,870,976.06	12,013,891.01
合计	195,278,898.64	272,845,619.12
其中：存放在境外的款项总额	5,301,531.34	5,357,239.18

其他说明

说明：受到限制的其他货币资金明细如下：

项目	期末账面价值	受限原因
银行存款	700,000.00	冻结
其他货币资金	11,348,781.40	冻结
其他货币资金	498,296.54	保函保证金
合计	12,547,077.94	—

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	200,000.00	130,301.89
商业承兑票据	987,291.88	2,483,395.22
合计	1,187,291.88	2,613,697.11

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	200,000.00	15.23%			200,000.00	130,301.89	4.99%			130,301.89
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,113,508.15	84.77%	126,216.27	11.34%	987,291.88	2,483,395.22	95.01%			2,483,395.22
其中:										
合计	1,313,508.15	100.00%	126,216.27	11.34%	1,187,291.88	2,613,697.11	100.00%	0.00	0.00%	2,613,697.11

按单项计提坏账准备: 0

按组合计提坏账准备: 126,216.27

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	1,113,508.15	126,216.27	11.34%
合计	1,113,508.15	126,216.27	--

确定该组合依据的说明:

本公司对应收票据, 无论是否存在重大融资成分, 均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①银行承兑汇票

本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险, 不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失, 故不计提坏账准备。

②商业承兑汇票

组合计提坏账准备:

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
商业承兑汇票	1,113,508.15	11.34	126,216.27
合计	1,113,508.15	11.34	126,216.27

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况: 无

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据：无

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	9,705,837.00	
商业承兑票据	503,931.52	
合计	10,209,768.52	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

(6) 本期实际核销的应收票据情况：无

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,298,091.00	0.23%	1,298,091.00	100.00%		1,298,091.00	0.23%	1,298,091.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	558,611,685.51	99.77%	85,177,034.64	15.25%	473,434,650.87	565,036,208.21	99.77%	41,041,085.10	7.26%	523,995,123.11
其中：										
合计	559,909,776.51	100.00%	86,475,125.64	15.44%	473,434,650.87	566,334,299.21	100.00%	42,339,176.10	7.48%	523,995,123.11

按单项计提坏账准备：1,298,091.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京鼎九信息工程研究院有限公司	1,290,171.00	1,290,171.00	100.00%	财务状况恶化

北京文化硅谷资产运营有限公司	7,920.00	7,920.00	100.00%	财务状况恶化
合计	1,298,091.00	1,298,091.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 85,177,034.64

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0 至 3 个月	150,538,756.96		
3 至 6 个月	33,315,412.71	666,308.24	2.00%
6 至 12 个月	61,416,362.42	1,842,490.88	3.00%
1 至 2 年	214,751,400.09	21,475,140.01	10.00%
2 至 3 年	74,793,315.67	37,396,657.85	50.00%
3 年以上	23,796,437.66	23,796,437.66	100.00%
合计	558,611,685.51	85,177,034.64	--

确定该组合依据的说明:

合现时情况分析确组合: 已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 确定坏账准备计提的比例。

按组合计提坏账准备: 无

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	245,270,532.09
0 至 3 个月	150,538,756.96
3 至 6 个月	33,315,412.71
6 至 12 个月	61,416,362.42
1 至 2 年	214,751,400.09
2 至 3 年	74,793,315.67
3 年以上	25,094,528.66

3 至 4 年	25,094,528.66
合计	559,909,776.51

公司需要遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求
无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	42,339,176.10	45,303,867.84	-147,452.40	1,315,370.70		86,475,125.64
合计	42,339,176.10	45,303,867.84	-147,452.40	1,315,370.70	0.00	86,475,125.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
报告期实际核销的应收账款	1,315,370.70

其中重要的应收账款核销情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	60,245,121.57	10.76%	7,955,510.46
第二名	58,872,089.56	10.51%	5,369,805.70
第三名	18,310,000.00	3.27%	701,800.00
第四名	18,052,900.00	3.22%	0
第五名	16,494,688.81	2.95%	613,239.21
合计	171,974,799.94	30.71%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	108,548,354.87	77.29%	102,255,992.40	90.97%
1 至 2 年	28,318,088.27	20.16%	7,332,472.19	6.56%
2 至 3 年	3,422,956.33	2.44%	2,757,303.81	2.47%
3 年以上	150,322.67	0.11%		
合计	140,439,722.14	--	112,345,768.40	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	49,600,000.00	35.32	1年以内	未交付
第二名	非关联方	25,766,333.95	18.35	1至2年	未交付
第三名	非关联方	12,000,000.00	8.54	1年以内	未交付
第四名	非关联方	11,450,000.00	8.15	1年以内	未交付
第五名	非关联方	10,000,000.00	7.12	1年以内	未交付
合计	—	108,816,333.95	77.48	—	—

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	116,649,319.63	52,261,248.24
合计	116,649,319.63	52,261,248.24

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	13,894,480.59	48,718,790.76
备用金借支	118,627.29	201,177.35
对非关联公司的应收款项	89,834,487.84	5,111.67
关联方占用资金	89,474,588.60	67,800,830.13
其他	453,038.89	923,739.61
合计	193,775,223.21	117,649,649.52

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	186,971.28	65,201,430.00		65,388,401.28
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
--转入第三阶段		-65,201,430.00	65,201,430.00	0.00
本期计提	2,030,802.30		9,706,700.00	11,737,502.30
本期转回				0.00
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00
2021 年 12 月 31 日余额	2,217,773.58		74,908,130.00	77,125,903.58

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	113,746,429.07
1 至 2 年	17,397,727.37
2 至 3 年	55,910,795.56
3 年以上	6,720,271.21
3 至 4 年	6,599,871.21
4 至 5 年	106,300.00

5 年以上	14,100.00
合计	193,775,223.21

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川四海云能电力设计有限公司	对非关联公司的应收款项	83,200,000.00	1 年以内	42.94%	
北京文化硅谷集团有限公司	关联方占用资金	71,306,900.00	3 年以上	36.80%	71,306,900.00
袁佳宁	关联方占用资金	18,167,688.60	2 年以内	9.38%	979,074.77
山西融合翔云数据科技有限公司	保证金及押金	4,000,000.00	1 年以内	2.06%	
内蒙古晟科创新科技有限公司	保证金及押金	3,000,000.00	3 年以上	1.55%	3,000,000.00
合计	--	179,674,588.60	--	92.73%	75,285,974.77

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	1,589,378.93	0.00	1,589,378.93			
合同履约成本	146,125,504.07	0.00	146,125,504.07	108,227,848.62		108,227,848.62
低值易耗品	151,027.20	0.00	151,027.20	156,864.60		156,864.60
合计	147,865,910.20		147,865,910.20	108,384,713.22		108,384,713.22

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品						0.00
合同履约成本						0.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明：无

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税金	33,911,776.21	31,371,781.75
预交企业所得税	99,862.19	1,243,911.77
合计	34,011,638.40	32,615,693.52

其他说明：

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
黑龙江航天云网科技发展有限公司				0.13						0.13	
天津应通网络科技有限公司	166,556.74		166,556.74								
小计	166,556.74	0.00	166,556.74	0.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13	0.00

合计	166,55 6.74	0.00	166,55 6.74	0.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13	0.00
----	----------------	------	----------------	------	------	------	------	------	------	------	------

其他说明

无

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	113,244,090.27	321,133,809.68
合计	113,244,090.27	321,133,809.68

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	其他设备	电子设备	合计
一、账面原值：	11,907,624.58	526,567,938.98	6,926,662.63	9,063,236.24	78,232,064.03	632,697,526.46
1.期初余额	0.00	4,704,352.63	0.00	1,523,077.43	198,756.07	6,426,186.13
2.本期增加 金额	0.00	4,704,352.63	0.00	1,523,077.43	198,756.07	6,426,186.13
(1) 购置						0.00
(2) 在建 工程转入						0.00
(3) 企业 合并增加						0.00
3.本期减少 金额		123,210,518.73	120,288.85	1,885,566.12	8,684,831.41	133,901,205.11
(1) 处置 或报废		536,084.26	120,288.85	1,885,566.12	8,684,831.41	11,226,770.64
(2) 合并范围 减少		122,674,434.47	0.00	0.00	0.00	122,674,434.47
4.期末余额	11,907,624.58	408,061,772.88	6,806,373.78	8,700,747.55	69,745,988.69	505,222,507.48
二、累计折旧						
1.期初余额	5,771,843.64	253,384,441.14	5,882,584.86	6,164,651.52	40,360,195.62	311,563,716.78
2.本期增加 金额	970,064.24	57,529,962.43	507,875.98	1,011,273.00	10,727,088.99	70,746,264.64
(1) 计提	970,064.24	57,529,962.43	507,875.98	1,011,273.00	10,727,088.99	70,746,264.64

3.本期减少 金额		38,221,944.96	114,274.40	1,777,214.43	1,873,404.80	41,986,838.59
(1) 处置 或报废		346,470.12	114,274.40	1,777,214.43	1,873,404.80	4,111,363.75
(2) 合并范围 减少		37,875,474.84	0.00	0.00	0.00	37,875,474.84
4.期末余额	6,741,907.88	272,692,458.61	6,276,186.44	5,398,710.09	49,213,879.81	340,323,142.83
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额		51,082,607.06	0.00	2,129.40	570,537.92	51,655,274.38
(1) 计提		51,082,607.06	0.00	2,129.40	570,537.92	51,655,274.38
3.本期减少 金额						
(1) 处置 或报废						
4.期末余额	0.00	51,082,607.06	0.00	2,129.40	570,537.92	51,655,274.38
四、账面价值						
1.期末账面 价值	5,165,716.70	84,286,707.21	530,187.34	3,299,908.06	19,946,070.96	113,228,590.27
2.期初账面 价值	6,135,780.94	273,183,497.84	1,044,077.77	2,898,584.72	37,871,868.41	321,133,809.68

10、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	69,121,470.20	1,893,912.43	71,015,382.63
2.本期增加金额	3,409,497.03		3,409,497.03
3.本期减少金额	24,687,845.99		24,687,845.99
4.期末余额	47,843,121.24	1,893,912.43	49,737,033.67

二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	17,260,631.19	391,843.92	17,652,475.11
(1) 计提			
3.本期减少金额	1,856,229.00		1,856,229.00
(1) 处置			
4.期末余额	15,404,402.19	391,843.92	15,796,246.11
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	32,438,719.05	1,502,068.51	33,940,787.56
2.期初账面价值	69,121,470.20	1,893,912.43	71,015,382.63

其他说明：

2021年开始执行新租赁准则。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件著作权	自主研发软件	外购软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额	16,295,104.5 3			74,207,135.8 0	65,492,148.2 5	13,561,570.2 2	169,555,958. 80
2.本期增加金额					7,619,584.26	36,267,784.0 7	43,887,368.3 3

(1) 购置					0.00	36,267,784.07	36,267,784.07
(2) 内部研发					7,619,584.26	0.00	7,619,584.26
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	16,295,104.53	0.00	0.00	74,207,135.80	73,111,732.51	49,829,354.29	213,443,327.13
二、累计摊销							
1.期初余额	1,252,351.65			49,977,765.73	19,721,855.91	9,603,512.76	80,555,486.05
2.本期增加金额	431,911.44			7,783,257.72	6,852,805.01	846,276.74	15,914,250.91
(1) 计提	431,911.44			7,783,257.72	6,852,805.01	846,276.74	15,914,250.91
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	1,684,263.09	0.00	0.00	57,761,023.45	26,574,660.92	10,449,789.50	96,469,736.96
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额				10,131,352.64	32,179,055.51		42,310,408.15
(1)				10,131,352.64	32,179,055.51		42,310,408.15

计提				4	1		5
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	10,131,352.64	32,179,055.51	0.00	42,310,408.15
四、账面价值							
1.期末账面价值	14,610,841.44	0.00	0.00	6,314,759.71	14,358,016.08	39,379,564.79	74,663,182.02
2.期初账面价值	15,042,752.88	0.00	0.00	24,229,370.07	45,770,292.34	3,958,057.46	89,000,472.75

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 10.75%。

12、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
云资源售后运维管理平台		1,271,201.15						1,271,201.15
RD20 基于 GIS 的管线资源管理系统技术开发	71,205.99				71,205.99			0.00
RD21 智能专线 M-CPE 综合管理系统技术开发	67,276.38				67,276.38			0.00
RD22 移动通信基站低成本建	54,909.55				54,909.55			0.00

设方案评估系统技术开发								
RD23 宽带分析诊断系统技术开发	67,868.55				67,868.55			0.00
RD24 聚合分发平台技术研究	47,992.40				47,992.40			0.00
RD25 视频辅助运营支撑系统技术开发	51,957.58				51,957.58			0.00
RD26FRVT 视频图像智能化应用系统技术开发	60,286.24				60,286.24			0.00
RD27VoLTE 网络质量评估与监控系统技术开发	81,368.39				81,368.39			0.00
RD28 基于5G 无线网传播模型矫正系统技术开发	89,057.69				89,057.69			0.00
RD29 无线网智慧节能 TCO 优化模拟系统 V1.0		163,685.72			163,685.72			0.00
RD30 面向 mmWave 的无线网仿真系统 V1.0		185,651.48			185,651.48			0.00
RD315G 前传承载网络架构		189,280.59			189,280.59			0.00

模型系统								
RD32 智慧 城管城市 大脑系统		142,044.18			142,044.18			0.00
RD33 智能 化园区大 数据管理 系统		122,800.50			122,800.50			0.00
RD34 智慧 社区微脑 治理系统		122,415.89			122,415.89			0.00
HQ11 管线 资源智能 运维管理 系统应用 系统	433,927.64				433,927.64			0.00
HQ12 数据 中心间接 蒸发冷却 技术系统	323,472.60				323,472.60			0.00
HQ13 无线 基站新型 防高温一 体化机柜 应用系统	333,378.54				333,378.54			0.00
HQ14 智 慧厨房运 营管理系 统		434,732.43			434,732.43			0.00
HQ15 智 慧环保运 营管理系 统		438,623.79			438,623.79			0.00
HQ16 智 慧社区运 营管理系 统		431,034.44			431,034.44			0.00
HQ17 智 慧食堂运 营管理系 统		468,888.99			468,888.99			0.00

管理支撑 MSS 系统 研发	104,157.25	748,663.60			852,820.85			0.00
IDC 流量 优化调度 系统 V2.0		2,384,903. 85			2,384,903. 85			
合计	1,786,858. 80	7,103,926. 61	0.00	0.00	7,619,584. 26	0.00	0.00	1,271,201. 15

其他说明

无

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
吉林省高升科技有限公司	1,338,525,067.07					1,338,525,067.07
上海莹悦网络科技有限公司	1,071,980,562.42					1,071,980,562.42
深圳创新云海科技有限公司	28,624,812.83					28,624,812.83
北京华麒通信科技有限公司	581,309,730.62					581,309,730.62
合计	3,020,440,172.94					3,020,440,172.94

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
吉林省高升科技有限公司	1,336,474,730.35	2,050,336.72				1,338,525,067.07
上海莹悦网络科技有限公司	1,070,828,252.59	1,152,309.83				1,071,980,562.42

深圳创新云海 科技有限公司	28,512,712.83				28,512,712.83
北京华麒通信 科技有限公司	76,130,821.25	244,642,231.20			320,773,052.45
合计	2,511,946,517. 02	247,844,877.75			2,759,791,394. 77

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

报告期末，公司评估了商誉的可收回金额，并确定与本集团吉林省高升科技有限公司（以下简称“高升科技”）资产组相关的商誉、上海莹悦网络科技有限公司（以下简称“莹悦网络”）资产组相关的商誉、深圳创新云海科技有限公司（以下简称“创新云海”）资产组相关的商誉和北京华麒通信科技有限公司（以下简称“华麒通信”）资产组相关的商誉发生了减值，金额分别为人民币2,050,336.72元、1,152,309.83元、0.00元和244,642,231.20元。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
游驰装修及引接 线路施工费	7,386,481.30	109,326.20	1,070,138.60		6,425,668.90
管道改造工程	3,404.05		3,404.05		0.00
电信网络接入间 改造工程	501,538.67		177,013.56		324,525.11
机房第三方验证 测试服务	234,151.00		82,641.48		151,509.52
机房弱电改造工 程	203,162.68		69,655.80		133,506.88
消防工程	184,242.53		58,181.76		126,060.77
地埋油罐整改及 安全评测整改工 程	429,575.25		122,735.76		306,839.49
镇江机房建设项 目	4,260,654.04		2,508,368.58		1,752,285.46
企业通信与销售 管理平台	6,650.00		6,650.00		0.00
土右旗项目建设	275,018.43		275,018.43		0.00
保密机房改造装 修工程费	197,808.99		158,247.24		39,561.75
企业邮箱费	52,279.89	56,603.77	11,006.28		97,877.38
办公室装修	5,341,910.06	231,864.74	1,502,701.10		4,071,073.70

互客系统		7,119.81	949.31		6,170.50
合计	19,076,876.89	404,914.52	6,046,711.95		13,435,079.46

其他说明

无

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	93,965,682.53	19,203,326.03		
可抵扣亏损	2,238,708.42	376,495.14	23,111,883.20	3,466,782.48
信用减值准备	55,511,698.54	8,543,910.07	39,739,075.14	6,070,137.77
无形资产摊销	650,777.22	97,616.57	743,745.39	111,561.80
使用权资产折旧	99,948.50	14,992.27		
合计	152,466,815.21	28,236,340.08	63,594,703.73	9,648,482.05

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	43,143,609.61	7,450,821.20	58,620,896.75	10,272,341.60
固定资产折旧	271,777.48	67,944.37	279,831.48	69,957.87
合计	43,415,387.09	7,518,765.57	58,900,728.23	10,342,299.47

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	3,967,902.27	24,268,437.81		9,648,482.05
递延所得税负债	3,967,902.27	3,550,863.30		10,342,299.47

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	421,430,412.20	434,724,464.44
可抵扣亏损	442,962,218.93	252,636,650.91
合计	864,392,631.13	687,361,115.35

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年度		14,435,119.57	2016 年度亏损额
2022 年度	19,927,504.93	31,561,443.85	2017 年度亏损额
2023 年度	64,069,366.29	65,776,685.14	2018 年度亏损额
2024 年度	33,788,552.10	33,789,014.98	2019 年度亏损额
2025 年度	107,073,421.73	94,929,859.56	2020 年度亏损额
2026 年度	218,103,373.88		2021 年度亏损额
合计	442,962,218.93	240,492,123.10	--

其他说明：

无

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产、设备款	566,037.74		566,037.74	28,500,000.00		28,500,000.00
预付股权收购意向金	30,000,000.00		30,000,000.00	0.00		0.00
预付维修基金	944,925.73		944,925.73	941,630.02		941,630.02
合计	31,510,963.47		31,510,963.47	29,441,630.02		29,441,630.02

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	110,069,541.44	5,000,000.00
合计	110,069,541.44	5,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
网络外维费	3,500,000.00	3,500,000.00
设备采购款	12,513,034.44	12,864,305.59
网络业务采购款	54,538,523.71	53,720,542.37
服务外包款	38,307,308.29	60,059,678.68
工程款	15,664,581.13	16,457,823.42
机房租赁及水电费	65,895,312.20	22,756,699.40
其他	427,456.63	115,188.68
合计	190,846,216.40	169,474,238.14

19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收网络服务销售款	3,423,169.18	13,248,643.81
预收虚拟专用网服务销售款	1,520,544.98	7,546,885.62
预收机柜租赁服务销售款		10,615,052.06
预收通信工程建设规划及设计款	12,405,250.61	12,102,349.98
其他	2,285.84	22,380.95
合计	17,351,250.61	43,535,312.42

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	25,401,063.17	136,064,846.34	142,477,378.44	18,988,531.07
二、离职后福利-设定提存计划	2,549.30	12,989,136.17	12,697,265.42	294,420.05
三、辞退福利		1,624,693.95	1,624,693.95	
合计	25,403,612.47	150,678,676.46	156,799,337.81	19,282,951.12

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	24,815,910.28	119,773,930.74	126,073,932.14	18,515,908.88
2、职工福利费		1,251,475.31	1,251,475.31	0.00
3、社会保险费	276,825.50	7,947,894.55	8,043,426.03	181,294.02
其中：医疗保险费	276,526.54	7,672,307.48	7,772,996.22	175,837.80
工伤保险费	55.61	173,971.96	168,835.23	5,192.34
生育保险费	243.35	101,615.11	101,594.58	263.88
4、住房公积金	1,142.00	6,668,848.46	6,666,970.46	3,020.00
5、工会经费和职工教育经费	307,185.39	422,697.28	441,574.50	288,308.17
合计	25,401,063.17	136,064,846.34	142,477,378.44	18,988,531.07

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,442.45	12,531,997.96	12,249,007.56	285,432.85

2、失业保险费	106.85	457,138.21	448,257.86	8,987.20
合计	2,549.30	12,989,136.17	12,697,265.42	294,420.05

其他说明：

无

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,161,073.44	4,844,980.07
企业所得税	8,613,066.33	13,840,786.72
个人所得税	924,935.39	873,618.04
城市维护建设税	376,276.21	338,559.98
营业税	500,675.01	500,675.01
教育费附加	161,261.97	145,902.19
房产税	759,024.11	759,024.11
土地使用税	552,075.80	552,075.80
地方教育附加	184,710.91	174,471.05
印花税	171,305.80	191,660.02
其他	56,781.00	37,803.87
合计	15,461,185.97	22,259,556.86

其他说明：

无

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	45,300.00	45,300.00
其他应付款	183,578,853.77	199,056,478.16
合计	183,624,153.77	199,101,778.16

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	45,300.00	45,300.00

合计	45,300.00	45,300.00
----	-----------	-----------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付单位往来款	13,919,112.10	11,846,885.48
应付股权收购款	85,801,147.14	119,558,765.78
应付个人往来款	325,176.52	6,585.00
借款	71,306,900.00	61,600,200.00
其他	12,226,518.01	6,044,041.90
合计	183,578,853.77	199,056,478.16

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京华麒通信科技有限公司原股东	78,301,142.34	应付股权收购款
董云巍	71,306,900.00	因违规担保形成的共同借款
合计	149,608,042.34	--

其他说明

无

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	13,745,067.23	15,458,441.73
合计	13,745,067.23	15,458,441.73

其他说明：

无

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	6,944,684.07	1,802,572.80
合计	6,944,684.07	1,802,572.80

短期应付债券的增减变动：无

25、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	19,428,700.16	53,058,420.96
合计	19,428,700.16	53,058,420.96

其他说明

无

26、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	219,593,300.00	350,686,400.00	
共同借款预计承担部分	64,630,800.00	75,197,200.00	
小股东诉讼赔偿部分	30,658,700.00	20,312,700.00	
合计	314,882,800.00	446,196,300.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,055,307,925.00				-6,717,799.00	-6,717,799.00	1,048,590,126.00

其他说明：

截至2019年12月31日止，莹悦网络原股东袁佳宁、王宇业绩承诺期结束，因未完成业绩承诺，袁佳宁应补偿公司26,251,609股股份，王宇应补偿公司6,717,799股股份，共计32,969,408股股份。根据2019年12月31日收盘价3.11元/股，确认其他权益工具-102,534,858.88元。本年度，公司已回购注销莹悦网络原股东王宇应补偿的股份数量共计6,717,799股，回购总价为1元，减少其他权益工具-20,892,354.89元，减少资本公积14,174,556.89元。

28、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

项目	2021. 01. 01	本期增加	本期减少	2021. 12. 31
以自身股份结算的或有对价	-102,534,858.88		-20,892,354.89	-81,642,503.99
合计	-102,534,858.88		-20,892,354.89	-81,642,503.99

截至2019年12月31日止，莹悦网络原股东袁佳宁、王宇业绩承诺期结束，因未完成业绩承诺，袁佳宁应补偿公司26,251,609股股份，王宇应补偿公司6,717,799股股份，共计32,969,408股股份。根据2019年12月31日收盘价3.11元/股，确认其他权益工具-102,534,858.88元。本年度，公司已回购注销莹悦网络原股东王宇应补偿的股份数量共计6,717,799股，回购总价为1元，减少其他权益工具-20,892,354.89元，减少资本公积14,174,556.89元。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
以自身股份结算的或有对价	-32,969,408	-102,534,858.88			-6,717,799	-20,892,354.89	-26,251,609	-81,642,503.99
合计	-32,969,408	-102,534,858.88			-6,717,799	-20,892,354.89	-26,251,609	-81,642,503.99

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,070,165,332.68		14,174,556.89	3,055,990,775.79
其他资本公积	63,815,077.51	94,449,100.00		158,264,177.51
合计	3,133,980,410.19	94,449,100.00	14,174,556.89	3,214,254,953.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期，公司已回购注销莹悦网络原股东王宇应补偿的股份数量共计6,717,799股，回购总价为1元，减少其他权益工具-20,892,354.89元，减少资本公积14,174,556.89元。

30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	47,794,601.50			47,794,601.50
合计	47,794,601.50			47,794,601.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,974,632,408.01	-3,092,465,778.55
调整后期初未分配利润	-2,974,632,408.01	-3,092,465,778.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-489,126,738.31	117,833,370.54
期末未分配利润	-3,463,759,146.32	-2,974,632,408.01

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	708,528,913.51	716,946,308.38	853,794,755.66	694,773,155.54
其他业务	10,451,753.54	595,432.61	20,688,652.22	398,279.42
合计	718,980,667.05	717,541,740.99	874,483,407.88	695,171,434.96

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	718,980,667.05	无	874,483,407.88	无
营业收入扣除项目合计金额	510,155.71	房屋租赁收入等非主营业务收入	268,809.50	房屋租赁收入等非主营业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入	0.07%	房屋租赁收入等非主营业务收入	0.03%	房屋租赁收入等非主营业务收入

入的比重				
一、与主营业务无 关的业务收入	---	---	---	---
1. 正常经营之外的 其他业务收入。如 出租固定资产、无 形资产、包装物， 销售材料，用材料 进行非货币性资产 交换，经营受托管 理业务等实现的收 入，以及虽计入主 营业务收入，但属 于上市公司正常经 营之外的收入。	224,047.67	房屋租赁收入	268,809.5	房屋租赁收入
2. 不具备资质的类 金融业务收入，如 拆出资金利息收 入；本会计年度以 及上一会计年度新 增的类金融业务所 产生的收入，如担 保、商业保理、小 额贷款、融资租赁、 典当等业务形成的 收入，为销售主营 产品而开展的融资 租赁业务除外。	0	0	0	0
3. 本会计年度以及 上一会计年度新增 贸易业务所产生的 收入。	286,108.04	代理手续费收入 262269.98 元，商品销售 收入 23838.06 元	0	0
4. 与上市公司现有 正常经营业务无关 的关联交易产生的 收入。	0	0	0	0
与主营业务无 关的业务收入小计	510,155.71	无	268,809.50	无
二、不具备商业实 质的收入	---	---	---	---
不具备商业实质的 收入小计	0.00	00	0.00	0

营业收入扣除后金额	718,470,511.34	无	874,214,598.38	无
-----------	----------------	---	----------------	---

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	分部 4	合计
商品类型					
其中：					
IDC 服务（分布式）	302,845,620.52				302,845,620.52
CDN 服务	17,850,755.69				17,850,755.69
GFC(含 APM) 服务	28,770,155.73				28,770,155.73
专线	3,090,182.22				3,090,182.22
虚拟专用网服务	0.00	38,514,867.01			38,514,867.01
IDC 服务（自有）	32,928,052.63				32,928,052.63
通信设计服务	0.00		162,468,319.99		162,468,319.99
通信集成服务	0.00		108,801,668.28		108,801,668.28
工业互联网服务	0.00		0.00	13,259,291.44	13,259,291.44
其他业务	9,941,597.83		486,317.65	23,838.06	10,451,753.54
内部销售抵消					
按经营地区分类					
其中：					
东北区	62,613,041.20	1,362,695.27	64,171,484.13	979.65	128,148,200.25
华北区	23,826,955.38	8,567,749.28	183,061,430.73	10,166,434.84	225,622,570.23
华东区	161,324,986.74	12,679,608.40	18,697,284.69	199,560.46	192,901,440.29
华南区	17,309,776.23	5,502,608.23	675,673.95	193,672.89	23,681,731.30
华中区	113,482,221.75	9,180,800.37	293,967.66	2,938.95	122,959,928.73
西北区	1,611,449.69	65,292.45	3,101,042.66	1,959.30	4,779,744.10
西南区	10,979,397.63	1,156,113.01	1,755,422.10	2,717,583.41	16,608,516.15
台港澳地区	4,278,536.00				4,278,536.00
内部销售抵消					

市场或客户类型						
其中：						
合同类型						
其中：						
按商品转让的时间分类						
其中：						
按合同期限分类						
其中：						
按销售渠道分类						
其中：						
直接销售	395,426,364.62	38,514,867.01	271,756,305.92	13,280,517.11		718,978,054.66
线上销售				2,612.39		2,612.39
合计	395,426,364.62	38,514,867.01	271,756,305.92	13,283,129.50		718,980,667.05

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	399,885.09	1,004,771.46
教育费附加	177,272.16	499,498.81
房产税	88,214.76	84,932.38
土地使用税	36,408.00	36,408.00

车船使用税	6,030.00	8,770.00
印花税	570,572.45	607,202.65
地方教育附加	118,181.43	332,999.17
残疾人保障金	447,725.92	200,159.34
其他	152,527.55	90,645.67
合计	1,996,817.36	2,865,387.48

其他说明：

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,876,290.16	10,243,439.15
办公费	605,107.31	749,237.28
差旅费	740,605.42	593,110.24
业务招待费	1,275,746.16	1,014,460.25
市场推广费	50,177.13	281,861.02
代理费	1,856,634.82	6,166,420.41
合计	18,404,561.00	19,048,528.35

其他说明：

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	51,366,049.08	51,433,293.21
物业租赁及水电费	6,021,084.32	11,119,681.93
折旧、摊销	22,577,777.43	15,502,301.31
办公费	2,085,561.26	5,070,844.76
中介费用	17,699,171.92	-9,690,853.96
差旅费	1,707,529.04	1,614,209.57
业务招待费	2,224,445.10	1,859,987.08
其他	4,876,665.75	2,194,372.76
合计	108,558,283.90	79,103,836.66

其他说明：

36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,743,375.18	35,556,529.09
折旧、摊销	8,353,558.24	2,333,442.34
其他	631,135.32	653,503.64
合计	49,728,068.74	38,543,475.07

其他说明：

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,451,300.04	6,223,259.71
利息收入	-1,969,765.53	-4,441,612.61
汇兑损失	121,689.49	62,829.72
手续费	78,420.50	87,360.72
担保费用	159,198.12	
合计	4,840,842.62	1,931,837.54

其他说明：

2021年1月1日至12月31日，财务费用中确认租赁负债利息费用为2,162,702.49元。

38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,962,232.62	1,147,342.12
代扣代缴个人所得税手续费	119,933.80	236,152.46
增值税加计抵减额	3,510,966.44	4,830,774.09
其他	13.79	
合计	5,593,146.65	6,214,268.67

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	0.13	166,556.74

处置长期股权投资产生的投资收益	33,556,125.72	
合计	33,556,125.85	166,556.74

其他说明：

报告期，公司转让全资子公司上海高升数据系统有限公司股权，取得收益33,556,125.72元。

40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	-126,216.27	
应收账款信用减值损失	-45,303,867.84	-10,957,640.34
其他应收款信用减值损失	-11,737,502.30	-21,483,801.28
合计	-57,167,586.41	-32,441,441.62

其他说明：

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
五、固定资产减值损失	-51,655,274.38	
十、无形资产减值损失	-42,310,408.15	
十一、商誉减值损失	-247,844,877.75	-120,134,450.47
合计	-341,810,560.28	-120,134,450.47

其他说明：

42、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	540,430.92	1,192.20
其中：固定资产	542,504.20	1,192.20
无形资产	-2,073.28	
合计	540,430.92	1,192.20

43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
补偿款、赔偿金	12,145,312.47	6,200,630.13	12,145,312.47
其他	20,160.52	197,307.78	20,160.52
合计	12,165,472.99	6,397,937.91	12,165,472.99

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：

44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	25,000.00	300,000.00	25,000.00
非流动资产毁损报废损失	127,877.69	252,307.62	127,877.69
退回政府补助	999,000.00		999,000.00
罚款支出		601,436.46	
赔偿金、补偿金、违约金	8,863,856.27		8,863,856.27
预计负债损失	-36,864,400.00	-231,090,300.00	-36,864,400.00
其他	806.78	25,837.71	806.78
合计	-26,847,859.26	-229,910,718.21	-26,847,859.26

其他说明：

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,026,249.81	20,141,710.99
递延所得税费用	-21,411,391.93	-7,709,708.53
合计	-11,385,142.12	12,432,002.46

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-502,364,758.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	-125,591,189.66
子公司适用不同税率的影响	4,443,332.66
调整以前期间所得税的影响	-287,970.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	377,791.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,308,234.77
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	114,023,808.63
其他	-1,042,680.76
所得税费用	-11,385,142.12

其他说明

46、其他综合收益

详见附注。

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,969,765.53	4,441,612.61
政府补助	1,962,232.62	1,791,139.50
往来款及其他	44,489,037.99	34,105,733.24
合计	48,421,036.14	40,338,485.35

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	43,600,251.45	43,651,131.28
往来款、保证金及其他	96,223,969.88	100,769,849.54

冻结银行存款净额	533,186.93	627,462.49
合计	140,357,408.26	145,048,443.31

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权收购意向金	30,000,000.00	
未付股权对价部分的违约金、利息	3,358,062.77	
合计	33,358,062.77	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债本金及利息	18,572,191.69	
融资担保费	159,198.12	
合计	18,731,389.81	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-490,979,616.46	115,501,687.00
加：资产减值准备	398,978,146.69	152,575,892.09
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	70,746,264.64	75,839,613.84
使用权资产折旧	17,652,475.11	
无形资产摊销	15,914,250.91	15,787,872.94

长期待摊费用摊销	6,046,711.95	6,669,406.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-540,430.92	-1,192.20
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	127,877.69	252,307.62
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	6,732,187.65	
投资损失（收益以“－”号填列）	-33,556,125.85	-166,556.74
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-14,619,955.76	-5,166,160.10
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-6,791,436.17	-2,471,120.82
存货的减少（增加以“－”号填列）	-39,481,196.98	-26,333,470.74
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-55,563,789.49	-144,317,458.19
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-28,066,628.91	-26,790,851.01
其他	-36,864,400.00	-231,090,300.00
经营活动产生的现金流量净额	-190,265,665.90	-69,710,329.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	182,731,820.70	260,831,728.11
减：现金的期初余额	260,831,728.11	504,757,925.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-78,099,907.41	-243,926,197.40

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	130,000,000.00
其中：	--
上海高升数据系统有限公司	130,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	90.87
其中：	--
上海高升数据系统有限公司	90.87
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	129,999,909.13

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	182,731,820.70	260,831,728.11
其中：库存现金	82,585.59	89,772.49
可随时用于支付的银行存款	182,625,336.99	260,741,955.62
可随时用于支付的其他货币资金	23,898.12	
三、期末现金及现金等价物余额	182,731,820.70	260,831,728.11

其他说明：

49、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
银行存款	700,000.00	冻结
其他货币资金	11,348,781.40	冻结

其他货币资金	498,296.54	保函保证金
合计	12,547,077.94	--

其他说明：

公司违规担保事项引起诉讼，公司持有部分子公司的股权被冻结：公司持有的子公司北京华麒通信科技有限公司99.997%股权、北京高升数据系统有限公司100%股权、上海莹悦网络科技有限公司100%股权、吉林省高升科技有限公司100%股权、上海高升云计算科技有限公司100%股权处于冻结状态。

51、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	818,459.59	6.3757	5,218,252.80
欧元			
港币	7,891.33	0.8176	6,451.95
加元	6,679.61	5.0046	33,428.78
应收账款	--	--	
其中：美元	36,767.23	6.3757	234,416.83
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

项目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
香港高升科技有限公司	香港	人民币	境外经营活动中与本公司的交易在境外经营活动中占有较大比重

52、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
青浦区财政局扶持资金	1,355,000.00	其他收益	1,355,000.00
长春市朝阳区科学技术局科研项目经费	265,000.00	其他收益	265,000.00
职业培训补贴（以工代训）	101,700.00	其他收益	101,700.00
高新技术企业认定后补助项目	80,000.00	其他收益	80,000.00
稳岗补贴	56,375.38	其他收益	56,375.38
2019 及 2020 年朝阳区高新技术企业认定后补助资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
长春市科技型“小巨人”企业认定后补助项目	30,000.00	其他收益	30,000.00
华阳街道企业扶持资金	15,000.00	其他收益	15,000.00
失业保险待遇返款	4,657.24	其他收益	4,657.24
上海市知识产权局专利资助费	2,500.00	其他收益	2,500.00
一次性吸纳就业补贴	2,000.00	其他收益	2,000.00
合计	1,962,232.62	其他收益	1,962,232.62

(2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
杭州市西湖区人民政府西溪街道办事处政府补助	999,000.00	变更经营场所，扶持资金退回

其他说明：

公司本期退回杭州市西湖区人民政府西溪街道办事处政府补助金额999,000.00元，原因为变更经营场所，扶持资金退回。其中：计入本期损益（营业外支出）999,000.00元。

53、其他

无

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海高升数据系统有限公司	130,000,000.00	100.00%	股权转让	2021年10月18日	工商登记变更	33,722,681.46	0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00

其他说明：

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
吉林省高升科技有限公司	长春市	长春市	软件和信息技术	100.00%		非同一控制企业合并
北京云游四海通信科技有限公司	北京市	北京市	软件和信息技术		100.00%	非同一控制企业合并
昆明万兆科技有限公司	昆明市	昆明市	软件和信息技术		100.00%	非同一控制企业合并
杭州远石科技有限公司	杭州市	杭州市	软件和信息技术		100.00%	非同一控制企业合并
沈阳云耀天成科技有限公司	沈阳市	沈阳市	软件和信息技术		100.00%	非同一控制企业合并
杭州高升云智科技有限公司	杭州市	杭州市	软件和信息技术		51.00%	设立
上海魔芋网络科技有限公司	上海市	上海市	软件和信息技术		85.00%	非同一控制企业合并
香港高升科技有限公司	香港	香港	软件和信息技术		100.00%	非同一控制企业合并
北京高升数据系统有限公司	北京市	北京市	软件和信息技术	100.00%		设立
上海高升数据系统有限公司	上海市	上海市	软件和信息技术	100.00%		设立
上海高升云计算科技有限公司	上海市	上海市	软件和信息技术	100.00%		设立
上海莹悦网络科技有限公司	上海市	上海市	软件和信息技术	100.00%		非同一控制企业合并
上海游驰网络技术有限公司	上海市	上海市	软件和信息技术		100.00%	非同一控制企业合并
深圳创新云海科技有限公司	深圳市	深圳市	软件和信息技术	96.91%		非同一控制企业合并
北京华麒通信科技有限公司	北京市	北京市	通信网络建设技术服务	100.00%		非同一控制企业合并
吉林省邮电规划设计院有限公司	长春市	长春市	通信网络建设技术服务		100.00%	非同一控制企业合并
北京梦工场智慧科技有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务		100.00%	非同一控制企业合并

高升控股（香港）有限公司	北京市	香港	通信网络技术 服务	100.00%		设立
高升国际控股有限公司	北京市	英属维尔京群岛	通信网络技术 服务		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

2017年6月，公司与宁夏诚贝、深圳创新签订了《关于深圳创新云海科技有限公司之增资扩股协议》，协议约定深圳创新注册资本由7,700万元增至24,900万元，新增注册资本17,200万元，由公司全部认缴，宁夏诚贝放弃同比例增资。增资后深圳创新股权比例变为：公司持有24,130万元，股权比例为96.91%；宁夏诚贝持有770万元，股权比例为3.09%。本次增资完成后，公司享有自本次增资后深圳创新经营活动带来的全部收益与增值，宁夏诚贝放弃深圳创新公司分配的红利，宁夏诚贝对深圳创新的股东表决权亦委托公司全权代为行使。公司享有100%表决权比例。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京华麒通信科技有限公司	0.00%	1,196.50	0.00	15,526.67

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京华麒	684,743,744.	45,420,820.3	730,164,564.	209,125,844.	3,482,918.93	212,608,763.	664,094,343.	42,457,377.2	706,551,720.	224,922,566.	3,956,852.79	228,879,419.

通信 科技 有限 公司	13	7	50	87		80	38	5	63	73		52
----------------------	----	---	----	----	--	----	----	---	----	----	--	----

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
北京华麒 通信科技 有限公司	271,756,30 5.92	39,883,499 .59	39,883,499 .59	9,712,735. 78	335,092,64 0.72	91,714,208 .91	91,714,208 .91	-19,403,63 0.25

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	0.13	166,556.74
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-8,039.67	339,911.71
--综合收益总额	-8,039.67	339,911.71

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

1、市场风险

(1) 外汇风险

本公司于中国境内的业务以人民币结算，海外业务包括美元、港元、加元等外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。此外，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

于资产负债表日，本公司内以人民币为记账本位币的各所属公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的

金额列示如下：

外币项目	2021. 12. 31			
	美元项目	港元项目	加元项目	合计
外币金融资产				
货币资金	5, 218, 252. 80	6, 451. 95	33, 428. 78	5, 258, 133. 53
应收账款	234, 416. 83			234, 416. 83
合 计	5, 452, 669. 63	6, 451. 95	33, 428. 78	5, 492, 550. 36
外币金融负债				
应付账款				
合 计				

(续)

外币项目	2020. 12. 31			
	美元项目	港元项目	加元项目	合计
外币金融资产				
货币资金	5, 252, 966. 47	26, 726. 38	34, 173. 25	5, 313, 866. 10
应收账款	1, 422, 687. 48			1, 422, 687. 48
合 计	6, 675, 653. 95	26, 726. 38	34, 173. 25	6, 736, 553. 58
外币金融负债				
应付账款	2, 911, 316. 30			2, 911, 316. 30
合 计	2, 911, 316. 30			2, 911, 316. 30

对于本公司2021年12月31日上述外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对其升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润列示如下：

币种	升值	贬值
美元	545, 266. 96	-545, 266. 96
港元	645. 20	-645. 20
加元	3, 342. 88	-3, 342. 88

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

管理层会依据最新市场状况及时作出调整，未来利率变化不会对本公司的经营业绩造成重大不利影响。

(3) 其他价格风险

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动而风险。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据、以及理财产品等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司其他金融资产包括理财产品等金融工具等。本公司对合作的银行、信托公司、证券公司和基金公司实行评级准入制度，对信托收益权回购方、同业理财产品发行方、定向资产管理计划最终融资方设定授信额度，并定期进行后续风险管理；对单个金融机构的信用风险进行定期的审阅和管理；对于与本公司有资金往来的单个银行或非银行金融机构均设定有信用额度。本公司通过控制投资规模、设定发行主体准入名单、评级准入、投后管理等机制管理上述金融资产的信用风险敞口。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

3、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

资产负债表日各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	2021年12月31日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	110,069,541.44				110,069,541.44
应付账款	190,846,216.40				190,846,216.40
租赁负债	14,842,406.17	9,637,979.16	11,050,001.76		35,530,387.09
合 计	315,758,164.01	9,637,979.16	11,050,001.76		336,446,144.93

(续)

项 目	2020年12月31日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	5,000,000.00				5,000,000.00
应付账款	169,474,238.14				169,474,238.14
合 计	174,474,238.14				174,474,238.14

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

天津百若克医药生物技术有限责任公司	天津自贸试验区	生物技术开发、咨询、转让；国际贸易；货物及技术的进出口；医疗器械销售（以医疗器械经营许可证为准）；I类6840-体外诊断试剂及设备的生产（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）	2113.50 万元	15.12%	15.12%
-------------------	---------	--	------------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张岱。

其他说明：

报告期内，母公司注册资本变化如下：

项目	2021.01.01	本期增加	本期减少	2021.12.31
金额	21,135,000.00			21,135,000.00

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、3、“在合营安排或联营企业中的权益”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张岱	公司董事长、实际控制人
天津百若克医药生物技术有限责任公司	公司控股股东
蓝鼎实业（湖北）有限公司	持有上市公司 5%以上股份的法人
北京宇驰瑞德投资有限公司	持有上市公司 5%以上股份的法人或者其他组织及其一致行动人
深圳市前海高搜易投资管理有限公司	持有上市公司 5%以上股份的法人
汉喜普泰（贵阳）医院投资管理有限公司	张岱担任法定代表人、董事长
贵州心一康健康产业有限公司	张岱担任法定代表人、董事
贵州版云大数据出版有限公司	张岱担任董事兼总经理
贵州精准医疗大数据投资管理有限公司	张岱担任董事
贵州贵安大数据科技有限公司	张岱担任董事

中云数据（贵阳）有限公司	张岱担任董事
贵阳中电高新数据科技有限公司	张岱担任法定代表人、董事长兼总经理
山东联航通服通讯技术有限公司	张岱担任董事
深圳市国讯汇通科技有限公司	张岱持股 35%，并担任执行董事
长治安实科技有限责任公司	张岱持股 99%，并担任法定代表人、执行董事兼总经理

其他说明

无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

（3）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
天津百若克医药生物技术有限责任公司	办公楼	1,328,114.00	553,380.85

（4）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津百若克医药生物技术有限责任公司、张岱、北京华麒通信科技有限公司、北京高升数据系统有限公司、上海莹悦网络科技有限公司、吉林省高升科技有限公司	200,000,000.00	2021 年 12 月 20 日	2022 年 12 月 19 日	否

关联担保情况说明

本公司作为担保方，详见本附注“十二、承诺及或有事项”。

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	17,772,300.00	18,156,300.00

(8) 其他关联交易

①2021年9月，本公司收到碧天财富出具的《债权转让通知书》，碧天财富已与天津百若克签订了《债权转让协议》，其基于《民事调解书》对本公司享有的债权，已依法全部转让给天津百若克，与此转让债权相关的其他权利也一并转让。2021年9月，本公司收到天津百若克出具的《免除担保及还款责任函》，同意免除上述《民事调解书》中本公司应承担的还款及相关赔偿责任，同时免除本公司在上述《保证合同》中的担保责任。自《免除担保及还款责任函》出具之日起，天津百若克放弃就上述债权向本公司主张任何权利。本次对本公司的责任免除为天津百若克单方面、不可撤销之决定，无附加条件且无需本公司作出任何承诺，自免除责任函出具之日起生效。（具体内容详见附注十二、2、（1）事项C相关描述）

②2021年9月，本公司收到朱凯波的《债权转让通知书》，朱凯波已将相关债权转让给天津百若克。2021年9月，本公司收到天津百若克出具的《免除还款责任函》，免除上市公司在浙江省高级人民法院出具的（2020）浙民终645号《民事判决书》及杭州市中级人民法院出具的（2018）浙01民初1520号《民事判决书》中的还款及相关赔偿责任，同时免除上市公司在《借据》及《最高额保证借款合同》中的还款及相关责任。自《免除还款责任函》出具之日起，天津百若克放弃就上述债权向本公司主张任何权利。本次对本公司的责任免除为天津百若克单方面、不可撤销之决定，无附加条件且无需本公司作出任何承诺，自《免除还款责任函》出具之日起生效。（具体内容详见附注十二、2、（2）事项A相关描述）

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京鼎九信息工程研究院有限公司	1,290,171.00	1,290,171.00	1,290,171.00	1,290,171.00
应收账款	北京文化硅谷资产运营集团有限公司	7,920.00	7,920.00	7,920.00	7,920.00
其他应收款	袁佳宁	18,167,688.60	979,074.77	6,200,630.13	186,018.90
其他应收款	北京文化硅谷资产运营集团有限	71,306,900.00	71,306,900.00	61,600,200.00	61,600,200.00

	公司				
--	----	--	--	--	--

(2) 应付项目：无

7、关联方承诺

本公司子公司莹悦网络2016至2019年度为业绩承诺期，根据利润承诺协议的约定，承诺方莹悦网络原股东袁佳宁、王宇（以下简称“承诺方”）因未完成业绩承诺，应补偿本公司股份数量为32,969,408股。2021年3月4日，本公司已回购注销莹悦网络原股东王宇应补偿的股份数量共计6,717,799股。剩余26,251,609股，因袁佳宁所持本公司股份处于质押状态，尚未回购。

8、其他

无

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

注：本部分内容涉及的公司及简称如下：

简称	——	公司全称
公司、股份公司、高升控股	指	高升控股股份有限公司
宇驰瑞德	指	北京宇驰瑞德投资有限公司
上海汐麟	指	上海汐麟投资管理有限公司
碧天财富	指	北京碧天财富投资有限公司
中泰创盈	指	北京中泰创盈企业管理有限公司
蓝鼎实业	指	蓝鼎实业（湖北）有限公司
神州百戏	指	北京市神州百戏文化产业有限公司
高搜易	指	深圳市前海高搜易投资管理有限公司
南洋商业银行	指	南洋商业银行（中国）有限公司深圳分行
卓展时代	指	北京五棵松卓展时代百货有限公司
宁波华沪	指	宁波华沪银匙投资中心（有限合伙）
民信惠保理	指	深圳市民信惠保理有限公司 （原名为“深圳市国信保理有限公司”）

世宇天地	指	北京世宇天地科技发展有限公司
文化硅谷	指	北京文化硅谷资产运营集团有限公司
北洋博天	指	北京北洋博天商贸有限公司
华嬉云游	指	北京华嬉云游文化产业有限公司

(1) 违规担保事项

①违规担保事项导致的预计负债情况表

单位：万元

事 项	预计负债期初余额	2021年变动	预计负债期末余额
A.公司为世宇天地向国信保理借款4000万元提供担保	1,496.00		1,496.00
B.公司为宇驰瑞德向上海汐麟借款2亿元提供担保	7,856.00		7,856.00
C.公司为宇驰瑞德向碧天财富借款1亿元提供担保	7,949.45	-7,949.45	
D.公司为蓝鼎实业向中泰创盈借款4.5亿元提供担保	536.00	-536.00	
E.公司为蓝鼎实业向高搜易借款4.46亿元提供担保	11,422.91		11,422.91
F.公司为神州百戏向宁波华沪借款1668.33万元提供担保	1,131.28	53.14	1,184.42
G.公司为文化硅谷向北洋博天借款12829万元提供担保	4,677.00	-4,677.00	
合 计	35,068.64	-13,109.31	21,959.33

②违规担保事项描述及本年度会计处理

事项A：2017年11月17日，北京世宇天地科技发展有限公司与深圳市民信惠保理有限公司（原名称：深圳市国信保理有限公司）签署《国内保理合同》，由民信惠保理受让世宇天地持有的宇驰瑞德开具的4000万元商业票据的全部票据权利。原实际控制人违规使用公章，以公司名义于2017年11月19日向民信惠保理出具了《商业承兑汇票承兑担保及无条件回购承诺函》，并于2018年5月与民信惠保理、世宇天地、宇驰瑞德、蓝鼎实业、卓展时代以及韦俊康、韦振宇共同签署了《债权确认协议》，确认公司作为担保方为上述商业汇票的支付向民信惠保理提供担保。

民信惠保理借款本金4000万元，2020年收到其他保证人支付部分还款，民信惠保理向法院提起变更标的金额为本息约3262.4万元。目前案件尚在审理中。

会计处理：

判断依据：依据2019年律师事务所出具的法律意见书，本案结论系公司无责为当前主流的判决趋势，2020年公司通过咨询律师事务所，律师事务所认为本年度与公司违规担保相关的法律环境变化主要系民法典及新担保法的实施，且上述新法律法规的实施对公司有利，不会对上年度出具的法律意见书意见产生负面影响。2021年度相关法律环境较2020年度未发生重大

大变化。

处理方式：依据谨慎性原则只有当案件结束、债权债务消失或其他实质性结论才对预计负债进行冲回或计提。本年度无进展，故不做账务处理。

事项B：2017年3月14日，宇驰瑞德与上海汐麟投资管理有限公司签订借款 2亿元的《借款合同》，与新疆骑士联盟股权投资有限公司（以下简称“骑士联盟”）签订1200万元的《财务咨询协议》。原实控人违规使用公章，以公司名义与上海汐麟及骑士联盟为该笔借款签订《保证合同》。同时，蓝鼎实业、华嬉云游、神州百戏、韦俊康、韦振宇等为以上借款提供连带保证。

上海汐麟借款本金20000万元，2019年4月上海汐麟向北京市第三中级人民法院起诉公司要求承担连带清偿责任，标的金额本息约32497.75万元。2019年8月29日上海汐麟向北京市第三中级人民法院申请撤诉，法院出具编号为（2019）京03民初223号《民事裁定书》，准许上海汐麟撤诉。截至目前上海汐麟再未向公司主张担保责任。

会计处理：

判断依据：依据律师出具的法律意见书，上海汐麟撤回在北京三中院的起诉，视为没有向本公司主张权利，2022年9月3日诉讼时效将过期。

处理方式：依据谨慎性原则只有当案件结束、债权债务消失或其他实质性结论才对预计负债进行冲回或计提。本年度诉讼时效尚未过期，故不做账务处理。

事项C：2017年4月24日，宇驰瑞德与北京碧天财富投资有限公司签订借款10000万元的《借款合同》。原实控人违规使用公章，以公司名义与碧天财富为该笔借款签订《保证合同》。蓝鼎实业、韦俊康、韦振宇等为该笔借款提供连带保证。

碧天财富借款本金10000万元，2018年8月2日时任董事长违规使用公章，以公司名义在北京多元调解发展促进会调解中心出具的编号为（2018）京促诉中调字第14003号的《调解协议书》中盖章，2018年8月11日北京市第四中级人民法院出具编号为（2018）京04民初396号《民事调解书》，公司及宇驰瑞德、蓝鼎实业以及原实控人及其关联人承担还款本息等共计6757.45万元，其后原实控人还款200万元，欠款余额约6557.45万元。

本公司收到碧天财富2021年9月出具的《债权转让通知书》，碧天财富已与天津百若克签订了《债权转让协议》，其基于上述《民事调解书》对本公司享有的债权，已依法全部转让给天津百若克，与此转让债权相关的其他权利也一并转让。本公司收到天津百若克2021年9月出具的《免除担保及还款责任函》，同意免除上述《民事调解书》中本公司应承担的还款及相关赔偿责任，同时免除本公司在上述《保证合同》中的担保责任。自《免除担保及还款责任函》出具之日起，天津百若克放弃就上述债权向本公司主张任何权利。本次对本公司的责任免除为天津百若克单方面、不可撤销之决定，无附加条件且无需本公司作出任何承诺，自免除责任函出具之日起生效。

会计处理：

依据证监会公告〔2008〕48号以及证监会监管规则适用指引——会计类第1号1-22 权益性交易的相关规定，控股股东天津百若克豁免上市公司债务的经济行为，应认定其经济实质具有资本投入性质，冲回预计负债，形成的利得计入资本公积。

事项D：2017年6月6日，蓝鼎实业与北京中泰创盈企业管理有限公司签订借款45000万元《委托贷款借款合同》，2017年6月原实控人违规使用公章，以公司名义为该笔借款签订保证合同。

中泰创盈借款本金45000万元，截至2018年1月31日蓝鼎实业已经支付本息43,237.57万元，剩余本金1,315.26万元，中泰创盈于2019年11月提起诉讼，起诉标的为1,892.22万元。

2020年9月27日北京市第四中级人民法院出具编号为（2020）京04民初7号判决书，驳回中泰创盈对公司的诉讼请求。2021

年7月30日北京市高级人民法院出具编号为（2021）京民终26号民事判决书，驳回中泰创盈对公司的诉讼请求。

会计处理：

案件已终审判决公司不承担相应保证责任，冲回预计负债并计入营业外支出。

事项E：2017年8月15日、2017年10月18日，蓝鼎实业与深圳市前海高搜易投资管理有限公司及南洋商业银行（中国）有限公司深圳分行签署2份《委托贷款协议》，高搜易基于上述2份《委托贷款协议》向蓝鼎实业提供借款总计44610万元。2017年8月15日、2017年10月18日，原实控人违规使用公章，以公司名义分别与高搜易为上述借款签订《保证合同》。

高搜易借款本金44610万元，2019年7月高搜易将向其质押的蓝鼎实业持有公司股份5536万股进行拍卖，并以13159.072万元拍的该股份，于2019年8月办理登记成为公司股东，拍卖款13159.072万元抵顶该笔借款。

高搜易已向深圳仲裁机构提起仲裁，仲裁申请标的金额本息约53681.04万元，目前仲裁尚未开庭。

会计处理：

判断依据：依据2019年律师事务所出具的法律意见书，本案结论系公司无责为当前主流的判决趋势，2020年公司通过咨询律师事务所，律师事务所认为本年度与公司违规担保相关的法律环境变化主要系新民法典及新担保法的实施，且上述新法律法规的实施对公司有利，不会对上年度出具的法律意见书意见产生负面影响。2021年度相关法律环境较2020年度未发生重大变化。

处理方式：依据谨慎性原则只有当案件结束、债权债务消失或其他实质性结论才对预计负债进行冲回或计提。本年度无进展，故不做账务处理。

事项F：2017年12月28日，神州百戏与宁波华沪银匙投资中心（有限合伙）签署1668.33万元的《借款协议》，原实控人违规使用公章，以公司名义在《借款协议》上签署保证人。

宁波华沪借款本金1668.33万元，2020年9月7日宁波市中级人民法院出具编号为（2020）浙02民终2645号二审民事判决书，裁定公司承担二分之一还款责任，截止2021年12月31日，计算本息约1,184.42万元。公司已向浙江高院提起再审，目前高院已受理，尚在审理中。

会计处理：

依据民事判决书，裁定公司承担二分之一还款责任，本年度计提相关借款利息。

事项G：2018年6月25日，文化硅谷与北京北洋博天商贸有限公司签署了6415万元的《借款协议》，时任董事长违规使用公章，在该协议上签署了保证人。2018年9月30日，文化硅谷与北洋博天签订《关于借款展期及新增借款安排的补充协议》，协议约定对上述借款展期，并新增6414万元借款，时任董事长签署了个人名字，未盖公司印章。

北洋博天借款本金12829万元，起诉标的为15,072.20万元，2020年9月27日北京市第四中级人民法院出具编号为（2020）京04民初521号判决书，判决驳回北洋博天要求公司承担还款责任的诉讼请求。2022年3月18日北京市高级人民法院出具编号为（2021）京民终23号民事判决书，驳回北洋博天要求公司承担还款责任的诉讼请求。

会计处理：

案件已终审判决公司不承担相应保证责任，冲回预计负债并计入营业外支出。

（2）共同借款事项

①共同借款事项导致的预计负债情况表

单位：万元

事 项	期初预计负债余额	2021年变动	期末预计负债余额
A.公司作为共同借款人向朱凯波借款2500万元	1,731.47	-1,731.47	
B.公司作为共同借款人向蔡远远借款4000万元	2,952.42	348.99	3,301.41
C.公司作为共同借款人及担保人向田恒伟借款4715万元	2,835.83	325.84	3,161.67
合 计	7,519.72	-1,056.64	6,463.08

②共同借款事项描述及会计处理

事项A：2018年1月9日，原实控人违规使用公章，以公司名义，与宇驰瑞德、蓝鼎实业、华嬉云游、韦俊康共同与出借人朱凯波签订最高额保证借款合同，借款金额 2500万元。

2021年9月，本公司收到朱凯波的《债权转让通知书》，朱凯波已将相关债权转让给天津百若克。本公司收到天津百若克2021年9月出具的《免除还款责任函》，免除上市公司在浙江省高级人民法院出具的（2020）浙民终645号《民事判决书》及杭州市中级人民法院出具的（2018）浙01民初1520号《民事判决书》中的还款及相关赔偿责任，同时免除上市公司在《借据》及《最高额保证借款合同》中的还款及相关责任。自《免除还款责任函》出具之日起，天津百若克放弃就上述债权向本公司主张任何权利。本次对本公司的责任免除为天津百若克单方面、不可撤销之决定，无附加条件且无需本公司作出任何承诺，自《免除还款责任函》出具之日起生效。

会计处理：

依据证监会公告（2008）48号以及证监会监管规则适用指引——会计类第1号1-22 权益性交易的相关规定，控股股东天津百若克豁免上市公司债务的经济行为，应认定其经济实质具有资本投入性质，冲回预计负债形成的利得计入资本公积。

事项B：2018年1月29日，原实控人违规使用公章，以公司名义与宇驰瑞德、蓝鼎实业、华嬉云游和韦俊康作为共同借款人，与出借人蔡远远签订最高额保证借款合同，借款金额 4000万元。

蔡远远借款本金4000万元，截至2021年12月31日公司预计本息约3,301.41万元，蓝鼎实业确认债务为2197.10万元，最终以实际清偿为准。蔡远远从未向公司提起主张。

会计处理：

依据2019年律师事务所出具的法律意见书，共同借款公司需要承担100%责任，本年度计提相关借款利息。

事项C：2018年4月26日，原实控人违规使用公章，以公司名义与宇驰瑞德、蓝鼎实业、华嬉云游、神州百戏和韦俊康、李耀、张一文等作为共同借款人，与出借人田恒伟签订借款协议，借款金额 4715万元。同日，公司又作为保证人为上述 4715万元借款提供担保。

田恒伟借款本金4715万元，截至2021年12月31日公司预计本息约3,161.67万元，蓝鼎实业确认债务为2459.80万元，最终以实际清偿为准。田恒伟从未向公司提起主张。

会计处理：

依据2019年律师事务所出具的法律意见书，共同借款公司需要承担100%责任，本年度计提相关借款利息。

（3）单独借款事项描述及会计处理

2018年7月18日，原实控人违规使用公章，以公司名义作为借款人，韦俊康、韦振宇作为担保人共同与董云巍、鄢宇晴签订了《借款及保证协议》，合同约定借款金额为4000万元，借款期限3个月，月利率2.5%。

2018年7月19日，董云巍、鄢宇晴按协议约定向文化硅谷转账支付了4,000.00万元借款本金。

2020年4月30日法院做出一审判决，公司需承担责任，需偿还本息合计6,160.02万元。公司已提起上诉，目前案件尚在审理中。

会计处理：

依据一审判决，公司需承担责任，本年度计提相关借款利息。

（4）证券虚假披露纠纷案件事项描述

公司累计收到260名股民的诉讼，以公司违规担保涉嫌证券虚假披露为由提起诉讼，涉案金额4,379.81万元。依据2021年4月律师出具的《法律意见书》，由于系统性风险导致股票下跌因素的存在，公司可主张对于下跌30%的部分至下跌40%的部分与公司的虚假陈述之间无因果关系。故公司依据谨慎性原则，按照70%的比例计提了预计负债，共计3,065.87万元。

（5）公司与华泰证券（上海）资产管理有限公司仲裁案

公司于2022年1月收到中国国际经济贸易仲裁委员会送达的（2022）中国贸仲京字第002899号《仲裁通知》及华泰证券（上海）资产管理有限公司作为申请人提交的《仲裁申请书》等相关文书，华泰证券向中国国际贸易仲裁委员会对公司提起仲裁申请，中国国际经济贸易仲裁委员会已决定受理该案。

①基本情况描述

2016年7月20日，本公司发布《高升控股股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书》，拟向不超过10名符合规定条件的证券投资基金管理公司、证券公司、保险机构投资者等发行不超过58,733,401股股票，募集配套资金总额不超过115,000.00万元，用于投资贵司云安全系统项目、购买袁佳宁及王宇所持莹悦网络100%股权、补充流动资金等。

2016年9月，华泰证券（代表“华泰2号定向资管计划”）与本公司签署《认购协议》，以“华泰2号定向资管计划”资产认购公司上述非公开发行的股票5,532,786股（以下简称“涉案股份”），每股价格为24.40元，认购总金额134,999,978.40元。涉案股份自上市之日起12个月内不得转让。解除限售后，华泰证券于2018年2月12日至11月2日期间逐步卖出全部涉案股份，获得回款47,043,482.88元。

华润信托及其信托计划投资人认为，公司存在虚假陈述行为，导致“华泰2号定向资管计划”产生投资差额损失，遂委托华泰证券基于《认购协议》项下仲裁条款向贸仲提起本案仲裁，要求公司承担投资差额损失、利息损失及相关税费，合计约8,890万元。

②法律意见

依据2022年3月出具的法律意见书分析，在程序上，首先，华泰证券的索赔请求是基于侵权法律关系提出，其主张可能超出仲裁协议的范围；其次，华泰证券与本案缺乏利害关系，不是本案适格的仲裁申请人。在实体上，华泰证券提出的“虚假记载2015年营业收入、流动资产占比、对募集资金投资项目进行误导性陈述以及未按规定披露关联担保、拆借资金等事项”三个虚假陈述行为，华泰证券对公司进行索赔缺乏事实和法律依据，公司无须向华泰证券承担赔偿责任。

截止审计报告日，中国国际经济贸易仲裁委员会尚未开庭。公司依据法律意见书，认为无须承担赔偿责任，故未计提预计负债。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
<p>(1) 依据监管规则适用指引——会计类第 1 号（1-7 非同一控制下企业合并的或有对价），非同一控制下企业合并形成的或有对价中，若购买方根据标的公司的业绩情况确定收回自身股份的数量，该或有对价在购买日不满足“固定换固定”的条件，不属于一项权益工具，而是属于一项金融资产。因此，购买方应当在购买日将该或有对价分类为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产。随着标的公司实际业绩的确定，购买方能够确定当期应收回的自身股份的具体数量，则在当期资产负债表日，该或有对价满足“固定换固定”的条件，应将其重分类为权益工具（其他权益工具），以重分类日相关股份的公允价值计量，并不再核算相关股份的后续公允价值变动。在实际收到并注销股份时，终止确认上述其他权益工具，并相应调整股本和资本公积等。</p> <p>(2) 经公司自查，公司子公</p>	经公司董事会批准	见“第六、主要会计数据和财务指标”	见“第六、主要会计数据和财务指标”

司上海游驰 2020 年度存在未 及时将已变更的采购合同进 行账务处理, 导致少确认营业 成本。			
---	--	--	--

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	报告分部 1	报告分部 2	报告分部 3	报告分部 4	分部汇总	分部外未 分配金额	分部间抵 销	合计
营业收入	399,532,48 2.09	38,956,753 .79	271,756,30 5.92	13,468,442 .55	723,713,98 4.35		-4,733,317. 30	718,980,66 7.05
分部外收 入	395,426,36 4.62	38,514,867 .01	271,756,30 5.92	13,283,129 .50	718,980,66 7.05			718,980,66 7.05
分部内收 入	4,106,117. 47	441,886.78		185,313.05	4,733,317. 30		-4,733,317. 30	
营业成本	352,255,08 4.55	105,090,51 9.36	172,560,51 8.03	92,332,898 .61	722,239,02 0.55		-4,697,279. 56	717,541,74 0.99
分部外成 本	347,557,80 4.99	105,090,51 9.36	172,560,51 8.03	92,332,898 .61	717,541,74 0.99			717,541,74 0.99
分部内成 本	4,697,279. 56				4,697,279. 56		-4,697,279. 56	
销售费用	8,617,840. 81	4,999,962. 19	176,862.45	4,609,895. 55	18,404,561 .00			18,404,561 .00
管理费用	38,860,821 .65	8,052,336. 65	13,190,601 .42	8,003,857. 09	68,107,616 .81	40,450,667 .09		108,558,28 3.90
研发支出	23,093,802 .54	7,644,280. 62	11,794,969 .37	7,195,016. 21	49,728,068 .74			49,728,068 .74
财务费用	1,457,695. 50	-52,748.21	32,843.26	52,090.25	1,489,880. 80	4,333,464. 44	-982,502.6 2	4,840,842. 62
信用减值 损失	-2,633,874. 23	-14,467,76 4.72	-29,489,50 5.21	-76,686.38	-46,667,83 0.54	-10,499,75 5.87		-57,167,58 6.41
净利润	-34,934,60 2.09	-104,375,2 24.25	39,883,499 .59	-98,867,58 6.09	-198,293,9 12.84	-292,649,6 65.88	-36,037.74	-490,979,6 16.46

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

4、其他

报告期，公司开始执行新租赁准则：

(1) 本公司作为承租人

项 目	金 额
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	4,137,316.17
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用	

(2) 本公司作为出租人

无。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	164,512,654.12	26,116,002.45
合计	164,512,654.12	26,116,002.45

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方应收款	145,856,343.81	18,631,474.74
关联方占用资金	89,474,588.60	67,800,830.13
保证金及押金	1,465,179.92	1,467,399.92
备用金借支	2,516.56	2,516.56
合计	236,798,628.89	87,902,221.35

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	186,018.90	61,600,200.00		61,786,218.90
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
--转入第三阶段		-61,600,200.00	61,600,200.00	
本期计提	793,055.87		9,706,700.00	10,499,755.87
2021 年 12 月 31 日余额	979,074.77		71,306,900.00	72,285,974.77

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	167,529,827.76
1 至 2 年	15,854,084.57
2 至 3 年	53,414,316.56
3 年以上	400.00
3 至 4 年	400.00
合计	236,798,628.89

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	61,786,218.90	10,499,755.87				72,285,974.77
合计	61,786,218.90	10,499,755.87				72,285,974.77

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京高升数据系统有限公司	合并范围内关联方应收款	111,479,258.63	1 年以内	29.13%	
北京文化硅谷集团有限公司	关联方占用资金	71,306,900.00	3 年以上	18.63%	71,306,900.00
北京梦工场智慧科技有限公司	合并范围内关联方应收款	32,643,655.00	1 年以内	8.53%	
袁佳宁	关联方占用资金	18,167,688.60	2 年以内	4.75%	979,074.77
上海魔芋网络科技有限公司	合并范围内关联方应收款	1,675,000.00	1 年以内	0.44%	
合计	--	235,272,502.23	--	61.48%	72,285,974.77

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,013,991,625.61	2,356,499,390.63	1,657,492,234.98	4,113,991,625.61	1,962,840,776.08	2,151,150,849.53
合计	4,013,991,625.61	2,356,499,390.63	1,657,492,234.98	4,113,991,625.61	1,962,840,776.08	2,151,150,849.53

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
吉林省高升科技有限公司	519,300,000.00			80,804,200.00		438,495,800.00	1,068,544,976.08
北京高升数据系统有限公司	100,461,734.98			0.00		100,461,734.98	0.00

上海莹悦网络科技有限公司	394,900,000.00			216,342,400.00		178,557,600.00	1,121,442,400.00
上海高升数据系统有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	0.00		0.00	0.00
深圳创新云海科技有限公司	177,000,000.00			0.00		177,000,000.00	70,000,000.00
北京华麒通信科技有限公司	859,489,114.55			96,512,014.55		762,977,100.00	96,512,014.55
合计	2,151,150,849.53		100,000,000.00	393,658,614.55	0.00	1,657,492,234.98	2,356,499,390.63

(2) 对联营、合营企业投资：无

3、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	0.00

4、其他

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	34,096,556.64	转让闲置设备及旧车取得处置收入
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,473,212.85	取得政府扶持资金等补助
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	36,864,400.00	公司前期计提的预计负债，报告期因法院判决等而转回

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,148,932.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-10,499,755.87	
减：所得税影响额	693,997.85	
少数股东权益影响额	-3,671.42	
合计	67,393,019.44	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	-52.09%	-0.47	-0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-59.27%	-0.53	-0.53