



高升控股股份有限公司

2022 年半年度报告

2022 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本半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。

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。公司通过法院判决担保无效、原实控人清偿、现大股东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，原实控人违规担保及非经营性资金占用的本息余额约为 72,565.30 万元，其中违规担保余额 64,954.61 万元，非经营性资金占用 7,610.69 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。

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.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	29
第五节 环境和社会责任.....	31
第六节 重要事项.....	32
第七节 股份变动及股东情况.....	64
第八节 优先股相关情况.....	69
第九节 债券相关情况.....	70
第十节 财务报告.....	71

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、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。
- 三、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
报告期、本期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	218,191,060.95	356,169,832.66	-38.74%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-128,436,304.57	-41,882,614.31	-206.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-121,191,734.41	-51,437,415.18	-135.61%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-131,912,271.25	-42,077,911.37	-213.50%
基本每股收益（元/股）	-0.12	-0.04	-200.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.12	-0.04	-200.00%
加权平均净资产收益率	-18.32%	-3.68%	减少 14.64 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,713,818,575.46	1,661,849,951.80	3.13%
归属于上市公司股东的净资产（元）	636,801,725.92	765,238,030.49	-16.78%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	-1,107,422.66	处置报废设备
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）	3,208,340.55	取得非经常性的政府补助等
债务重组损益	4,000,000.00	君丰基金减免的债务
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-10,467,400.00	违规担保事项计提利息
除上述各项之外的其他营业外收入和	-2,548,774.49	

支出		
减：所得税影响额	329,313.56	
合计	-7,244,570.16	

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、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司所属行业发展情况

“十四五”时期，我国数字经济发展正转向深化应用、规范发展、普惠共享的新阶段，市场前景广阔。

2022 年 1 月 12 日，国务院印发《“十四五”数字经济发展规划》，全面贯彻新发展理念，构建新发展格局，推动高质量发展，统筹发展和安全，统筹国内和国际，以数据为关键要素，以数字技术与实体经济深度融合为主线，加强数字基础设施建设，完善数字经济治理体系，协同推进数字产业化和产业数字化，赋能传统产业转型升级，培育新产业新业态新模式，不断做强做优做大我国数字经济，为构建数字中国提供有力支撑。同时规划中提出：推进云网协同发展，提升数据中心跨网络、跨地域数据交互能力，加强面向特定场景的边缘计算能力，强化算力统筹和智能调度。持续推进绿色数字中心建设，加快推进数据中心节能改造，持续提升数据中心可再生能源利用水平。

2022 年 2 月 17 日，国家发展改革委、中央网信办、工业和信息化部、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。至此，全国一体化数据中心体系完成总体布局设计，“东数西算”工程正式全面启动。

2022 年 3 月 5 日，李克强总理在政府工作报告中提出：要促进数字经济发展；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，释放数据要素潜力，更好赋能经济发展、丰富人民生活。

（二）公司主要业务、产品及其用途、经营模式

报告期内，公司持续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。

(三) 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。

(四) 公司业绩主要驱动因素

1、发挥公司产业链的优势，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、与行业内主流云服务供应商深度合作，充分发挥自身行业优势，拓宽产品类型，为客户提供多样化的云计算服务。

5、在传统可研、设计服务基础上升级咨询能力，强化在通信网络与数字化咨询服务能力，挖掘跨域集团企业新型综合组网和云化咨询服务。

6、在政企数字化服务领域有所作为，强化“数据”资产化解决方案能力，深耕政企客户“数据”价值的变现服务，提供政企数字化升级解决方案。

7、智慧服务及平台实施落地，基于 5G+IOT 等网络技术积累和数字化服务基础研发“物联运营支撑平台”；基于数据管理与数据服务方面的知识积淀与解决方案能力研发“数据服务能力平台”。

8、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。

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》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

外部因素的变化情况对公司发展的影响:

1、数据中心方面

作为 IDC、CDN 主要需求端的互联网行业规模增长放缓。同时国家在数字经济方面还是出台了许多的政策。2022 年 1 月，国务院发布了《“十四五”数字经济发展规划》，提出数字经济是继农业经济、工业经济之后的主要经济形态。《规划》部署了优化升级数字基础设施、大力推进产业数字化转型、加快推动数字产业化、持续提升公共服务数字化水平等八方面重点任务，并提出了 2025 年国内数字经济核心产业增加值占 GDP 比重由 2020 年的 7.8% 提升至 10% 的发展目标。数据中心是数字经济的重要基础设施，将为我国产业数字化转型和公共服务数字化水平的提升发挥重要作用。

2022 年 2 月，国家发改委等部门联合印发通知，正式全面启动“东数西算”工程。按照全国一体化大数据中心体系布局，8 个国家算力枢纽节点将作为我国算力网络的骨干连接点，发展数据中心集群，开展数据中心与网络、云计算、大数据之间的协同建设；同时，作为国家“东数西算”工程的战略支点，更好地利用西部的可再生资源，合理分配东西部数据互动，从全国角度一体化布局，优化资源配置。

这些行业政策会给数据中心行业带来较大的增长空间，但是由于公司在自建机房和自有机房运营业务方面优势减弱，行业政策无法直接给公司的 IDC、CDN 业务带来营收增长，而且随着大量数据中心的建设投产，有可能会给公司 IDC、CDN 业务带来客户流失的风险。公司为了应对不断变化的行业环境，不断发挥自身技术优势，在上云咨询、解决方案、公有云迁移、运维等 MSP 服务方面为行业客户提供咨询、迁移、运维管理等一站式云服务，加强与行业内主流服务商的合作，推动千行百业上云，共建、共创、共赢一条发展路径，从而加强企业在云网融合方面的竞争力。

随着 2022 年 3 月 25 日《中共中央国务院关于加快建设全国统一大市场的意见》颁布，平台经济在逐步实现有效监管的前提下，有望重新步入快速增长轨道，从而提升互联网企业在数据中心方面的需求。公司会加强销售力度，利用自身客户资源优势和服务能力，力争营收和利润双增长。

2、网络通信方面

近年来，随着通信网络、尤其是移动通信网络的日益普及，以及物联网、云计算、智慧城市等互联网新兴业态不断出现并迅猛发展，通信产业迎来了黄金发展时期。在通信产业蓬勃发展的背景下，基础设施投资规模不断增加。从 3G、4G 发展历程看，政府产业政策都是移动通信技术发展初期的核心推动力，无论是频谱划分，还是牌照发放，进度安排都与政府总体规划密切相关。当今社会，5G 已经成为全球各国经济发展和竞争的战略组成部分，抢抓 5G 发展机遇是占领国际竞争制高点、赢得未来国家战略竞争新优势的重要手段。近年来，围绕 5G 产业化推广的目标，我国相关部门出台了以下支持移动通信行业发展的主要产业政策文件：

2021 年 3 月，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》发布，内容包括：加快 5G 网络规模化部署，用户普及率提高到 56%，推广升级千兆光纤网络。5G 的应用场景和产业生态，在智能交通、智慧物流、智慧能源、智慧医疗等重点领域开展试点示范。

国家发展改革委、国家能源局、中央网信办、工业和信息化部 2021 年 6 月联合发布《能源领域 5G 应用实施方案》指出：未来 3-5 年，围绕智能电厂、智能电网、智能煤矿、智能油气、综合能源、智能制造与建造等方面拓展一批 5G 典型应用场景，建设一批 5G 行业专网或虚拟专网，探索形成一批可复制、易推广的有竞争力的商业模式。

工业和信息化部 2021 年 11 月发布《“十四五”信息通信行业发展规划》，提出全面推进 5G 网络建设，加快 5G 独立组网（SA）规模化部署，逐步构建多频段协同发展的 5G 网络体系，适时开展 5G 毫米波网络建设。全面部署千兆光纤网络，持续推进骨干网演进和服务能力升级，提升 IPv6 端到端贯通能力，推进移动物联网全面发展，加快布局卫星通信，构建通达全球的信息基础设施。

在国家政策的支持、鼓励下，国内通信基础设施将迎来新一轮升级建设周期。通信技术服务作为通信产业链中的重要一环，将从本轮产业新周期中受益，迎来广阔的市场空间。借助国家政策支持的良好条件，公司将合理利用自身优势，一是在传统可研、设计服务基础上升级咨询能力，拓展政企行业解决方案咨询、标准规范研究、顶层设计与规划等，发挥全专业通信技术积累和边缘计算技术创新等资源优势，挖掘跨域集团企业新型综合组网和云化咨询服务；二是在政企数字化服务领域有所作为，围绕社会综治、工业互联、数字城市三大核心，面向“行业垂直+云化资源四位一体发展+数据中心+安全保障”趋势，提供综合方案与集成实施服务，围绕数据治理、数据可视、数据服务三大焦点，强化“数据”资产化解决方案能力，深耕政企客户“数据”价值的变现服务。通过实施贯彻公司的发展战略，丰富业务领域，提升公司整体市场地位和综合竞争力。

3、工业互联网方面

工业互联网产业在各地已经成为发展热点。浪潮集团、阿里巴巴、树根互联等工业互联网行业企业已多地落地布局，工业互联网产业竞争对手较强劲，竞争激烈。2022 年，在《工业互联网创新发展行动计划(2021-2023 年)》指导下，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，工业和信息化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。公司基于与航天云网的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，在政务、国资企业云服务市场及行业云建立竞争力，取得市场份额。同时借助航天云网国家工业互联网平台的影响力，进入工业互联网领域，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。

二、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、工业应用等在工业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提供多维度咨询服务+集成实施服务。

2、资质和品牌优势

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的同时，及时提高和规范企业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），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。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	218,191,060.95	356,169,832.66	-38.74%	受疫情等影响，报告期通讯设计服务业务减少，虚拟网业务受政策影响业务减少
营业成本	257,784,701.83	325,811,070.15	-20.88%	受疫情等影响，报告期通讯设计服务业务减少，虚拟网业务受政策影响业务减少
销售费用	9,034,159.12	8,876,956.22	1.77%	报告期工业互联网业务增加市场投入
管理费用	44,385,941.65	50,519,777.79	-12.14%	压缩开支，管理费用减少
财务费用	4,638,986.64	2,480,972.00	86.98%	借款利息支出增加
所得税费用	-1,278,615.33	3,619,865.07	-135.32%	应税所得额减少
研发投入	21,731,417.48	29,422,108.50	-26.14%	报告期研发投入减少
经营活动产生的现金流量净额	-131,912,271.25	-42,077,911.37	-213.50%	受疫情影响报告期回款减少，为拓展业务采购支出增加
投资活动产生的现金流量净额	-51,407,518.19	-81,411,910.45	36.86%	报告期比上期减少了深圳盐田港项目的投入
筹资活动产生的现金流量净额	123,516,388.77	-4,342,600.10	2,944.30%	报告期新增借款
现金及现金等价物净增加额	-59,480,652.33	-127,877,139.88	53.49%	报告期比上期减少了深圳盐田港项目的投入

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	218,191,060.95	100%	356,169,832.66	100%	-38.74%
分行业					
网络通信服务	151,914,982.05	69.62%	228,547,176.67	64.17%	-33.53%
虚拟专用网服务	15,455,414.82	7.08%	20,243,041.46	5.68%	-23.65%
通信网络建设技术服务	31,903,314.29	14.62%	106,195,500.10	29.82%	-69.96%
工业互联网服务	19,080,463.00	8.74%	3,892,930.18	1.09%	390.13%
内部销售抵消	-163,113.21	-0.07%	-2,708,815.75	-0.76%	-93.98%
分产品					
IDC 服务	122,868,955.69	56.31%	149,589,127.88	42.00%	-17.86%
CDN 服务	5,009,105.01	2.30%	4,323,719.79	1.21%	15.85%
GFC(含 APM)服务	9,696,427.68	4.44%	41,657,012.96	11.70%	-76.72%
专线	5,361,446.43	2.46%	1,303,666.10	0.37%	311.26%
虚拟专用网服务	15,455,414.82	7.08%	20,243,041.46	5.68%	-23.65%
机柜出租服务	6,402,679.07	2.93%	27,296,982.15	7.66%	-76.54%
通信设计服务	19,915,857.33	9.13%	73,784,741.56	20.72%	-73.01%
通信系统集成服务	11,875,433.07	5.44%	32,298,734.60	9.07%	-63.23%
工业互联网服务	19,080,463.00	8.74%	3,892,930.18	1.09%	390.13%
其他	2,688,392.06	1.23%	4,488,691.73	1.26%	-40.11%
内部销售抵消	-163,113.21	-0.07%	-2,708,815.75	-0.76%	-93.98%
分地区					
东北区	50,997,221.75	23.37%	67,697,939.70	19.01%	-24.67%
华北区	38,627,842.69	17.70%	89,612,242.02	25.16%	-56.89%
华东区	66,051,224.96	30.27%	118,114,012.78	33.16%	-44.08%
华南区	9,426,793.97	4.32%	10,515,354.07	2.95%	-10.35%
华中区	37,188,171.56	17.04%	60,377,838.79	16.95%	-38.41%
西北区	4,831,533.31	2.21%	2,385,856.46	0.67%	102.51%
西南区	9,475,928.27	4.34%	9,862,019.60	2.77%	-3.91%
台港澳地区	1,755,457.65	0.80%	313,384.99	0.09%	460.16%
内部销售抵消	-163,113.21	-0.07%	-2,708,815.75	-0.76%	-93.98%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

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
分行业						
网络通信服务	151,914,982.05	134,760,009.48	11.29%	-33.53%	-27.91%	-6.92%
虚拟专用网服务	15,455,414.82	32,427,766.46	-109.81%	-23.65%	-16.39%	-18.21%
通信网络建设技术服务	31,903,314.29	23,989,421.62	24.81%	-69.96%	-66.82%	-7.12%
工业互联网服务	19,080,463.00	66,770,617.48	-249.94%	390.13%	118.79%	434.01%
分产品						
IDC 服务	122,868,955.70	107,338,391.40	12.64%	-17.86%	-14.58%	-3.36%
虚拟专用网服务	15,455,414.82	32,427,766.46	-109.81%	-23.65%	-16.39%	-18.21%

通信设计服务	19,915,857.33	13,898,469.26	30.21%	-73.01%	-68.33%	-10.32%
通信系统集成服务	11,875,433.07	10,057,074.02	15.31%	-63.23%	-64.56%	3.17%
分地区						
东北区	50,997,221.75	39,744,314.94	22.07%	-24.67%	-20.67%	-3.92%
华北区	38,627,842.69	60,534,528.18	-56.71%	-56.89%	-36.50%	-50.34%
华东区	66,051,224.96	71,196,171.16	-7.79%	-44.08%	-33.24%	-17.50%
华中区	37,188,171.56	34,003,077.42	8.56%	-38.41%	-32.17%	-8.42%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

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》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用 不适用

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	151,914,982.05	134,760,009.48	11.29%	-33.53%	-27.91%	-6.92%
虚拟专用网服务	15,455,414.82	32,427,766.46	-109.81%	-23.65%	-16.39%	-18.21%
通信网络建设技术服务	31,903,314.29	23,989,421.62	24.81%	-69.96%	-66.82%	-7.12%
工业互联网服务	19,080,463.00	66,770,617.48	-249.94%	390.13%	118.79%	434.01%
分产品						
IDC 服务	122,868,955.70	107,338,391.40	12.64%	-17.86%	-14.58%	-3.36%
虚拟专用网服务	15,455,414.82	32,427,766.46	-109.81%	-23.65%	-16.39%	-18.21%
通信设计服务	19,915,857.33	13,898,469.26	30.21%	-73.01%	-68.33%	-10.32%
通信系统集成服务	11,875,433.07	10,057,074.02	15.31%	-63.23%	-64.56%	3.17%
分地区						
东北区	50,997,221.75	39,744,314.94	22.07%	-24.67%	-20.67%	-3.92%
华北区	38,627,842.69	60,534,528.18	-56.71%	-56.89%	-36.50%	-50.34%
华东区	66,051,224.96	71,196,171.16	-7.79%	-44.08%	-33.24%	-17.50%
华中区	37,188,171.56	34,003,077.42	8.56%	-38.41%	-32.17%	-8.42%

单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用 不适用

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	
通信服务带宽	119,308,999.60	46.28%	156,071,546.56	47.90%	-23.55%
通信服务折旧、摊销	2,296,247.76	0.89%	6,234,384.06	1.91%	-63.17%
通信服务耗材成本	98,395.94	0.04%	389,756.67	0.12%	-74.75%
通信服务专线	5,072,200.98	1.97%	1,517,954.07	0.47%	234.15%

专网代维及外租成本	17,450,819.77	6.77%	21,279,239.28	6.53%	-17.99%
专网设备折旧	13,252,115.85	5.14%	14,548,310.85	4.47%	-8.91%
专网职工薪酬	1,605,525.87	0.62%	1,519,147.13	0.47%	5.69%
专网运维费用	119,304.97	0.05%	888,477.62	0.27%	-86.57%
专网其他	0.00	0.00%	549,546.77	0.17%	-100.00%
机柜服务租赁费等（自建 IDC）	3,353,526.98	1.30%	9,192,503.25	2.82%	-63.52%
机柜服务动力（自建 IDC）	2,212,199.80	0.86%	5,215,581.22	1.60%	-57.58%
机柜服务折旧、摊销（自建 IDC）	2,418,438.42	0.94%	8,302,212.76	2.55%	-70.87%
通信网络外协费用	15,907,119.59	6.17%	40,532,208.75	12.44%	-60.75%
通信网络人工费用	4,902,976.10	1.90%	22,048,287.24	6.77%	-77.76%
通信网络其他人工	415,506.45	0.16%	1,320,678.59	0.41%	-68.54%
通信网络差旅费	1,163,418.06	0.45%	3,329,780.00	1.02%	-65.06%
通信网络办公费	166,202.58	0.06%	600,679.78	0.18%	-72.33%
通信网络交通费	664,810.32	0.26%	1,525,770.06	0.47%	-56.43%
通信网络其他费用	769,388.52	0.30%	2,935,016.28	0.90%	-73.79%
工业互联网资源	50,149,678.43	19.45%	28,686,793.45	8.80%	74.82%
工业互联网人工费用	2,508,728.63	0.97%	1,616,045.80	0.50%	55.24%
工业互联网其他费用	14,112,210.42	5.47%	215,965.71	0.07%	-
内部销售抵消	-163,113.21	-0.06%	-2,708,815.75	-0.83%	-93.98%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

四、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	4,000,000.87	-3.08%	报告期君丰基金减免债务	无
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	0.00	0.00%		
营业外收入	6,167,316.75	-4.74%	系上海莹悦原股东未完成业绩承诺，未按期完成股份回购补偿，报告期按协议计算其违约金	无
营业外支出	12,883,670.42	-9.91%	计提欠付华麒原股东刘凤琴等 4 人股权转让款利息及违约金；计提违规共同借款利息等	无

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	138,501,813.89	8.08%	195,278,898.64	11.75%	-3.67%	受疫情等因素影响，收入下降，回款减少等
应收账款	451,879,495.09	26.37%	473,434,650.87	28.49%	-2.12%	回收货款，应收账款减少
存货	219,844,826.97	12.83%	147,865,910.20	8.90%	3.93%	通信设计服务类业务减少，系统集成信息化业务增加，促使外协成本增大，故存货增长比重较大。
固定资产	91,480,433.77	5.34%	113,244,090.27	6.81%	-1.47%	报告期计提折旧
使用权资产	42,967,319.30	2.51%	33,940,787.56	2.04%	0.47%	因业务需要增加使用权资产
短期借款	105,000,000.00	6.13%	110,069,541.44	6.62%	-0.49%	报告期偿还银行借款
合同负债	49,802,111.28	2.91%	17,351,250.61	1.04%	1.87%	报告期受疫情影响，部分项目实施进度延缓，项目进度款增加。
租赁负债	29,135,552.88	1.70%	19,428,700.16	1.17%	0.53%	报告期使用权资产增加影响租赁负债增加

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、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 20220630 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	7,645,864.67	2019.01.09-2022.12.31	宁波华沪
2		中国银行仙桃支行	2,166,306.42	2018.06.28-2023.05.27	国信保理
				2020.12.17-2022.12.17	宁波华沪
3		工商银行仙桃支行	901,381.88	2018.06.29-2023.06.02	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	204,069.25	2019.01.09-2022.12.31	宁波华沪
5		招商银行北京清华园支行	464,525.07	2020.09.28-2022.09.28	宁波华沪
	2022.4.27-2023.4.27			方宇、李威、付刚毅、刘凤琴	
6	汉口银行仙桃支行	4,374.48	2020.09.18-2022.09.18	宁波华沪	
7	湖北仙桃农村商业银行股份有限公司营业部	1,959,996.89	2020.09.28-2022.09.18	宁波华沪	
合计			13,346,518.66		

(2) 其他原因受限的货币资金如下:

序号	被冻结公司	开户银行	截止 20220630 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	江苏联通保证金
2	华麒通信	北京银行中关村分行	1,204,126.58	共 5 笔保函, 最晚至 2024 年 4 月 10 日	保函保证金
		小计	1,904,126.58		

(二) 因公司借款而质押和抵押的子公司资产, 具体情况如下:

项目	期末账面价值	质押、抵押日期	受限原因	披露索引
应收账款	109,971,350.08	2021 年 12 月 27 日	子公司华麒通信、吉林邮电院以其应收账款为公司借款提供质押担保	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
固定资产	108,824,584.65	2022 年 4	子公司莹悦网络、创新云海、上海游驰以	巨潮资讯网

		月 18 日	其部分固定资产为公司借款提供抵押担保	(www.cninfo.com.cn)
合计	218,795,934.73	——		

(三) 因公司借款而质押的所持子公司股权，具体情况如下：

序号	公司持有的子公司股权	质押股份比例	质押日期	受限原因	披露索引
1	深圳创新云海科技有限公司	96.9076%	2022 年 4 月 18 日	为公司借款提供质押担保	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

(四) 公司因诉讼事项，导致持有的部分子公司股权被冻结，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%	2019.06.30-2022.07.06	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- 2022.08.02	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)
6	北京高升数据系统有限公司	100%	2022.05.07-2022.07.20	深圳市君丰创业投资基金管理有限公司	—
7	北京华麒通信科技有限公司	99.997%	2022.05-2022.07.25	深圳市君丰创业投资基金管理有限公司	—

注：截至本报告披露日，第 2-7 项股权冻结均已解除或到期失效。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额 (元)	上年同期投资额 (元)	变动幅度
2,060,000.00	0.00	-

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	非公开发行股份及募集配套资金	111,360.97	0	110,239.16	10,267.5	24,700	22.18%	1,409.74	无	0
合计	--	111,360.97	0	110,239.16	10,267.5	24,700	22.18%	1,409.74	--	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》，将云安全系统项目的部分资金变更为收购深圳创新云海科技有限公司股权项目，相应实施主体由原吉林省高升科技有限公司变更为公司，变更金额7,500万元。</p> <p>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，变更金额17,200万元。</p> <p>4、2020年8月13日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过了《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> <p>5、2022年6月28日，公司2021年度股东大会审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资</p>										

金的议案》，将创新云海盐田港二期数据中心募投项目及收购创新云海股权项目终止，剩余募集资金永久补充流动资金。

6、截止 2022 年 6 月 30 日，募集资金尚未使用余额 1,409.74 万元（含收到的银行存款利息），其中 1400.70 万系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。

7、创新云海盐田港二期数据中心项目，截止报告期累计已支付 9002.50 万元，其中 2017 年 6 月支付二期项目咨询费用 52.50 万元，以及二期供电工程预付款 3000 万元（其中使用募集资金 2950 万元，自有资金支付 50 万）；2021 年 5 月支付二期总承包施工预付款 6000 万元。因受疫情影响，项目无法正常实施，项目终止进行，扣除已实际发生的二期项目前期费用计 682.50 万元，施工方应退回 8320 万元。2022 年 7 月 26 日创新云海收到该 8320 万退款，加上创新云海原募集资金账户余额，合计剩余 9721.20 万元。2022 年 7 月 26 日，创新云海募投项目的募集资金剩余金额约 9721.20 万元，全部转为流动资金。

8、截止 2022 年 8 月 17 日，其他募集资金账户余额约 9.12 万元全部转为流动资金，公司募集资金账户为零。2022 年 8 月 19 日公司将募集资金账户全部注销。

（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	2,348.36	否	否
上市公司云安全系统项目	是	24,700	0	0	0	0.00%		0	不适用	否
收购创新云海股权项目	是	0	6,750	0	6,750	100.00%	2017年03月31日	-596.3	否	是，已终止
深圳盐田港二期数据中心项目	是	0	682.5	0	9,002.5	1,319.05%		0	否	是，已终止
补充流动资金02	是	0	17,267.5	0	7,000	40.54%	2022年07月26日	0	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	0	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01日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	111,360.97	111,360.97	0	110,239.16	--	--	-2,944.66	--	--
超募资金投向										
无		0	0	0	0	0.00%		0		
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--		--	--
合计	--	111,360.97	111,360.97	0	110,239.16	--	--	-2,944.66	--	--
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： 公司收购创新云海时，盐田港数据中心一期项目已投入使用，因该项目规模小，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： 创新云海盐田港二期数据中心项目，截至报告期末累计已支付 9002.50 万元，其中 2017 年 6 月支付二期项目咨询费用 52.50 万元，以及二期供电工程预付款 3000 万元，其中使用募集资金 2950 万元，自有资金支付 50 万；2021 年 5 月支付二期总承包施工预付款 6000 万元。因受疫情影响，项目无法正常实施，项目终止进行，扣除已实际发生的二期项目前期费用计 682.50 万元，施工方应退回 8320 万元。2022 年 7 月 26 日创新云海已收到该 8320 万退款。</p> <p>公司于 2022 年 6 月 28 日召开 2021 年度股东大会通过《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止收购创新云海股权项目及深圳盐田港二期数据中心项目。2022 年 7 月 26 日公司将项目募集资金余额约 9721.20 万元永久性补流。</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，上海莹悦利润下滑。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	创新云海盐田港二期数据中心项目，因受疫情影响，项目无法正常实施，项目终止进行。2022 年 6 月 28 日公司 2021 年度股东大会通过《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。具体详见公司于 2022 年 6 月 8 日在指定媒体披露的《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2022-44）。									
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	适用									

金投资项目实施方式调整情况	<p>以前年度发生</p> <p>1、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》，将云安全系统项目的部分资金变更为收购深圳创新云海科技有限公司股权项目，相应实施主体由原吉林省高升科技有限公司变更为公司，变更金额7,500万元。</p> <p>2、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>3、2020年8月13日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过了《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> <p>4、2022年6月28日，公司2021年度股东大会审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，将收购创新云海股权项目和深圳盐田港二期数据中心项目终止，剩余募集资金永久补充流动资金。具体详见公司于2022年6月8日在指定媒体披露的《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2022-44）。</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	<p>适用</p> <p>截至2022年6月30日，募集资金尚未使用余额1,409.74万元（含收到的银行存款利息），其中1400.70万元系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导致。创新云海盐田港二期数据中心项目，截至报告期末累计已支付9002.50万元，其中2017年6月支付二期项目咨询费用52.50万元，以及二期供电工程预付款3000万元（其中使用募集资金2950万元，自有资金支付50万）；2021年5月支付二期总承包施工预付款6000万元。因受疫情影响，项目无法正常实施，项目终止进行，扣除已实际发生的二期项目前期费用682.50万元，施工方应退回8320万元。2022年7月26日创新云海收到该8320万退款，加上创新云海原募集资金账户余额，合计剩余9721.20万元。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>2022年6月28日，公司2021年度股东大会审议并通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，将收购创新云海股权项目和深圳盐田港二期数据中心募投项目终止，剩余募集资金永久补充流动资金。</p> <p>2022年7月26日，创新云海募投项目的募集资金剩余金额约9721.20万元（含存款利息），全部转为流动资金。</p> <p>其他募集资金账户截止2022年8月17日尚有余额约9.12万元，公司于2022年8月17日全部转为流动资金。截至2022年8月19日，公司募集资金账户余额为零，募集资金账户全部注销。</p>
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	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日	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

		总额(1)		(2))	期			生重大变化
收购创新云海股权项目	云安全系统项目	6,750	0	6,750	100.00%	2017年03月31日	-596.3	否	是, 已终止
深圳盐田港二期数据中心项目	云安全系统项目	682.5	0	9,002.5	1,319.05%		0	否	是, 已终止
补充流动资金	云安全系统项目	17,267.5	0	7,000	40.54%			否	否
合计	--	24,700	0	22,752.5	--	--	-596.3	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>变更原因:</p> <p>1、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收购创新云海股权项目及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>2、2020年受新冠肺炎疫情、云基础服务市场竞争不断加剧等多种因素叠加影响, 公司部分上游供应商以及下游客户需求端均受到一定冲击, 同时公司拓展业务和日常经营对资金有较大需求, 从而导致公司资金流动性需求增加。根据深圳盐田二期数据中心项目实际进展情况, 调减部分项目金额补充流动资金可在符合项目发展需要的同时, 缓解公司营运资金压力。故结合宏观市场情况、项目进展情况、公司实际情况及预期业务发展等, 经过审慎论证, 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> <p>3、创新云海股权收购项目及深圳盐田二期数据中心建设项目是公司在 2017 年基于当时市场数据中心分布状况和公司业务发展方向研究开展的, 近几年因政策收紧, 对数据中心建设要求的提高, 原来的建设规划已与现实情况产生差异。一是政策变化日渐趋严, 随着数据中心政策的连续出台和收紧的闭环, 数据中心步入严控行业。除了对 PUE 的限制, 数据中心建设还必须取得发改委节能审查中的碳排放能耗指标。因项目能评指标的取得较为困难, 深圳盐田二期数据中心的建设开展进度缓慢, 公司前期支付的工程预付款使用效率未达预期。二是市场情况发生变化。在互联网的高速发展驱动下, 公司客户对数据中心服务提出了更高要求, 对高密度数据中心的需求逐渐提高。自 2020 年新冠疫情发生以来, 公司面临客户需求减少、机柜空置率增加的现实情况。在此情况下, 再行新建较大规模的数据中心为公司带来的收益和付出的资金等投入不相匹配。基于对股东权益和募集资金使用效益及降低募集资金投资风险、提升公司经营效益的角度考虑, 公司综合各项因素后决定终止创新云海股权收购项目和深圳盐田二期数据中心项目, 及剩余募集资金永久补流事项。</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》, 将云安全系统项目的部分资金变更为收购深圳创新云海科技有限公司股权项目, 相应实施主体由原吉林省高升科技有限公司变更为公司, 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创新云海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>2020年8月13日,公司召开2020年第一次临时股东大会审议通过了《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》,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>2022年6月28日,公司召开2021年度股东大会审议并通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》,将收购创新云海股权项目及创新云海盐田港二期数据中心募投项目终止,剩余募集资金永久补充流动资金。公司公告编号2022-44。</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>公司收购深圳创新云海,主要目的就是要在深圳建设一个数据中心,以实现公司在北上广深一线城市布局自有数据中心的战略规划,为此将原募投项目云安全系统项目变更为收购深圳创新云海项目及深圳创新云海盐田港二期数据中心项目。数据中心建设首先要进行电力规划和报批,为此公司于2017年委托九州恒盛进行二期数据中心的电力设计、报批及建设,因遇深圳能源规划政策变化,九州恒盛未取得相关能耗用电批复及办理相关报装手续,项目停滞,双方经协商终止合作。公司为推进项目的进展,寻求更有实力的公司合作,于2018年底与中通服签署协议,一年后因政策等影响,项目仍然没有进展,双方终止合作。到了2019年12月公司再次启动二期数据中心电力项目的实施,并委托给北京四海进行,创新云海与九州恒盛、北京四海签署《转让协议》,由北京四海承接九州恒盛的剩余工作。四川四海系北京四海的关联公司,由于地域优势,2020年4月,创新云海与北京四海、四川四海签署《用户电力工程施工合同》,北京四海将相关工作及预付款项全部转至四川四海。四川四海重新进行了实地考察,并走访了多个相关部门,出具了电力规划和设计方案,最终落实了电力报批流程,只需要先将一期项目补充立项资料后,后期流程审批基本没有障碍。公司为尽快推进项目进展,抢占市场份额,在此情况下,同时启动了二期数据中心的机房建设,与电力报批同步进行,为此于2021年5月与四川四海和北京中网共同签署了总承包合同,北京中网具有通信工程勘察、设计、建造等甲级资质,四川四海与北京中网共同承接总承包业务,对合同履行具有更强的保障能力。</p> <p>九州恒盛接受委托后,向创新云海提交了初步设计资料和部分电力报装资料,经双方确认,九州恒盛已完工作内容对应款项为150万,在预付款中扣除。中通服没有太多实质进展,双方协商终止,预付款全部退回。四川四海在接受委托后,对项目进行了实地考察,走访了相关部门,出具了可研报告以及外接市电的电力线路设计等,并协助创新云海与供电公司协商,上级变电站已经预留用电容量和用电间隔,待项目报批手续完成,随时可以进行线路施工。同时还协助创新云海上报了立项审批资料和手续,又协助创新云海多次向相关部门汇报情况,最终确定审批流程需要先将深圳盐田一期数据中心项目补充立项资料。总承包合同签署后,四川四海与北京中网完成了可研报告的出具,项目设计方案的研究和确定,出具了设计和施工图纸。如前所述,前期电力问题受政策和审批流程的影响,项目进展受到阻碍,之后因新冠疫情影响,施工单位无法进场,项目又几度停滞,工期一再拖延。</p> <p>综上,公司在二期数据中心的建设过程中,一直致力于克服困难积极推进,在主观层面上公司已尽最大努力,但因各种原因导致项目未达到计划进度及预期收益。</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>近年来IDC业务扩展竞争更加激烈,行业的头部集中效应更为明显,加上创新云海深圳盐田港数据中心项目进展缓慢,公司为有效控制经营风险,从未来发展战略定位出发,决定终止实施该项目,并于2022年6月召开股东大会审议通过了该项终止议案。</p> <p>公司定位已从互联网云基础服务提供商向云综合服务提供商转型,近年来不断优化资产结构,增强资产流动性,提高整体抵御风险的能力,集中资金优势,聚焦主业尤其是新业务的发展。创新云海目前持有一期数据中心,因规模较小,后续计划进行加密改造升级,以此为基础,结合公司下属其他公司的资源配给,大力发展云服务,充分利用深圳地域经济优势,尽早提高效益,发展壮大。</p>

七、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

八、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	213,724,557.74	157,668,204.91	15,455,414.82	23,483,555.69	23,483,555.69
吉林高升	子公司	网络通信服务	100,000,000.00	512,016,920.00	462,102,853.91	145,512,302.98	201,869.33	861,439.74
北京高数	子公司	网络通信服务	100,000,000.00	267,778,334.81	109,876,057.21	19,080,463.00	56,905,865.12	56,906,132.28
创新云海	子公司	网络通信服务	249,000,000.00	186,939,706.02	151,861,544.51	6,402,679.07	5,962,956.58	5,962,956.58
华麒通信	子公司	通信网络建设技术服务	102,615,060.00	735,182,425.46	527,531,939.81	31,903,314.29	10,901,829.85	9,249,534.57

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）疫情不确定性的风险

日益复杂的新冠肺炎疫情发展形势对公司生产经营带了一定的影响。面对疫情带来的影响，公司上下团结一心，共克时艰，公司加强政策宣传和引导，强化各子公司内部沟通对接，深入调研分析疫情对公司生产经营的影响，全力协调上下游公司同步生产经营，强化资源要素保障和服务及各单位沟通与联系，搜集相关信息，积极开展应对措施。

（二）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。公司联合生态合作伙伴为企业孵化各种解决方案，扩宽服务的客户领域，包括政府、金融、医疗、教育等近 40 类行业。产品和服

务能力也朝着多个方面延伸：在安全方面，提供从接入安全、通讯安全到应用和数据安全等产品及服务；在云化新型基础设施方面，提供弹性资源，数据应用迁移上云、融合联接中心这些产品及服务；在业务数字化使能方面，提供一个高效的多云环境，运行环境以及以企业协同连接平台，以及一些公共的服务；在智能化方面，提供 IOC 平台，场景 AI、通用 AI 以及大数据平台。

虚拟专用网业务受到政策和行业竞争影响，客户减少，针对此类风险，公司减少成本投入，积极开拓新的市场，增加市场份额。

（三）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。

（四）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。

（五）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。

公司通过法院裁决、原实控人清偿、现任大股东收购债权并豁免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和仲裁中，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。

经过持续的全面整改，公司已完善了财务管理、印章管理、关联交易管理等内部控制环节。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，公司股票仍被实行其他风险警示。

敬请广大投资者注意投资风险。

第四节 公司治理

一、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
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	29.93%	2022 年 01 月 27 日	2022 年 01 月 28 日	《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-16 号）巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2021 年度股东大会	年度股东大会	29.07%	2022 年 06 月 28 日	2022 年 06 月 29 日	《2021 年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-48 号）巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

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

二、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
沈明明	独立董事	被选举	2022 年 01 月 27 日	董事会换届选举
孙春红	独立董事	被选举	2022 年 01 月 27 日	董事会换届选举
边泓	独立董事	被选举	2022 年 01 月 27 日	董事会换届选举
刘京建	独立董事	被选举	2022 年 01 月 27 日	董事会换届选举
李伟	董事、财务负责人	被选举	2022 年 01 月 27 日	董事会换届选举及聘任
李晟	董事	被选举	2022 年 01 月 27 日	董事会换届选举
付刚毅	董事	被选举	2022 年 01 月 27 日	董事会换届选举
殷旭东	董事	被选举	2022 年 01 月 27 日	董事会换届选举
陈宇波	董事	被选举	2022 年 01 月 27 日	董事会换届选举
邓杰	监事会主席、监事	被选举	2022 年 01 月 27 日	监事会换届选举
王学勇	职工监事	被选举	2022 年 01 月 27 日	监事会换届、职工代表大会选举
袁佳宁	副总经理	任免	2022 年 01 月 27 日	董事任期满离任，仍担任副总经理
陈国欣	独立董事	任期满离任	2022 年 01 月 27 日	董事会换届
雷达	独立董事	任期满离任	2022 年 01 月 27 日	董事会换届
赵亮	独立董事	任期满离任	2022 年 01 月 27 日	董事会换届
田迎春	独立董事	任期满离任	2022 年 01 月 27 日	董事会换届
李耀	董事	任期满离任	2022 年 01 月 27 日	董事会换届
张一文	董事、财务总监	任期满离任	2022 年 01 月 27 日	董事会换届

董红	董事	任期满离任	2022 年 01 月 27 日	董事会换届
董炫辰	监事会主席、监事	任期满离任	2022 年 01 月 27 日	监事会换届
顾珺	职工监事	任期满离任	2022 年 01 月 27 日	监事会换届

三、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、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。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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，积极缴纳税款，重视员工权益保护，践行企业社会责任。

1、股东权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和其他有关法律法规的要求，结合公司实际，建立健全法人治理结构，规范股东大会召集召开工作。股东大会实行现场投票与网络投票相结合的方式，让广大投资者充分参与，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票并在股东大会决议中及时公开披露，充分保护中小投资者的权益。

公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。

2、职工权益保护

公司重视员工的利益和发展诉求，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康和安全生产。公司依法与员工签订劳动合同，明确劳动关系，为员工参加和缴纳各项社会保险，保障员工依法享受社会保障待遇，重视员工培训，加强人才培养，提高员工职业发展能力。

3、客户和供应商权益保护

公司遵循“平等、互利、互惠”的原则，诚实守信、合法经营。积极构建和发展与客户、供应商的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对客户、对供应商的社会责任。

4、环境保护与可持续发展

公司坚持做好环境保护、节能降耗等工作，坚持绿色、低碳和可持续的环境理念，严格遵守国家及地方环境保护法律和法规，不断提高全体员工的环保意识。

第六节 重要事项

一、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超期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	2020年05月12日	9999/12/31	正常履行中

		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等相关规定，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	2020年 05月12 日	9999/ 12/31	正常履行中

			<p>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；</p> <p>（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及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、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	2018年10月26日	9999/12/31	正常履行中

		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;左凤	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。”	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64,954.61万元。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。
王宇;袁佳宁	业绩承诺及补偿安排	“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	2016年09月27日	2020/9/27	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

			<p>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集资金投入节约的利息费用。”</p>			<p>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。</p>
<p>王宇;袁佳宁</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>		<p>同业竞争：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莹悦网络相同、相似或有竞争关系的业务，也不得直接或间接在与莹悦网络有相同、相似或有竞争关系的业务单位工作、任职或拥有权益，其本人在其他单位兼职的情况，必须经莹悦网络股东会或董事会批准同意。2、如本人两年内从高升控股、莹悦网络离职视同于放弃本人直接或间接持有的高升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高升控股作为赔偿（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高升控股或莹悦网络承担的损害赔偿责任。3、若违背上述承诺，本人将赔偿高升控股或莹悦网络因此而遭受的任何损失。关联交易：1、本人及本人控制的其他企业与高升控股、莹悦网络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</p>	<p>2016 年 09 月 27 日</p>	<p>9999/12/31</p>	<p>正常履行中</p>

		公司、莹悦网络的资金、资产，在任何情况下，不会要求高升控股向本人及本人控制的其他企业提供任何形式的担保。			
董艳;翁远;许磊;于平;赵春花	股东一致行动承诺	“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行为能力 and 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。”	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	“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。”	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	“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	2015 年 11 月 04 日	9999/12/31	正常履行中

			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。”			
	董艳;翁远;许磊;于平;赵春花	其他承诺	“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。”	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	“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；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。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。”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；2、我承诺在三个	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。

			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。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。””			
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 64,954.61 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>					

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

股东或关联人名称	关联关系类型	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	截至半年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（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	7,130.69	480 ^注	0	7,610.69	7,610.69	其他	0	-
合计				7,130.69	480	0	7,610.69	7,610.69	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例											9.95%
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	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										

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	<p>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，公司需承担还款责任。</p> <p>根据法院一审判决，截止报告期末本息合计约为 7610.69 万元，该笔款项公司对董云巍等确认为其他应付款，同时对北京文化硅谷确认为其他应收款，且全额计提坏账损失。</p> <p>该案公司已提起上诉，尚在审理中。</p>
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	<p>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公司董事职务，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。</p>

注：新增金额为 2022 半年度计提的利息

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	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	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比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间（月份）
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	4,000	5.23%	连带责任担保	2018 年 5 月 28 日-2018 年 11 月 27 日	3,262.4	4.26%	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，原实控人关联公司	20,000	26.14%	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-天津百若克（原碧天财富））	原公司第一大股东，原实控人关联方	10,000	13.07%	连带责任担保	2017 年 4 月 24 日-2019 年 10 月 7 日	0	0.00%	已解除	0	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	55,000	71.87%	连带责任担保	2018 年 6 月 22 日-2020 年 6 月 21 日	0	0.00%	已解除	0	已解除
北京市神州百戏文化产业有限公司	原实际控制人关联方	1,668.33	2.18%	连带责任担保	2018 年 1 月 28 日-2018 年 7 月	1,210.69	1.58%	与债权人协商解决	1,210.69	-

(债权人-宁波华沪)					27日						
蓝鼎实业(湖北)有限公司(债权人-高搜易)	公司第二大股东, 原实际控制人关联方	44,610	58.30%	连带责任担保	2017年8月15日-2022年4月29日	53,681.04	70.15%	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	12,829	16.76%	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	已解除	
北京卓越领创科技中心(有限合伙)(债权人-神州长城)	原实际控制人关联方	10,000	13.07%	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, 原实际控制人关联方	45,000	58.81%	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	已解除	
蓝鼎实业(湖北)有限公司(债权人-宝盈保理)	公司第二大股东, 原实际控制人关联方	1,418.09	1.85%	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	-	
北京华嬉云游文化产业有限公司(债权人-天津百若克(原朱凯波))	原实际控制人关联方	2,500	3.27%	共同借款	2018年1月10日-2021年9月30日	0	0.00%	已解除	0	已解除	
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	4,715	6.16%	共同借款	2018年4月28日-2021年4月27日	3,324.58	4.34%	与债权人协商解决	3,324.58	-	
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	4,000	5.23%	共同借款	2018年1月29日-2018年3月28日	3,475.9	4.54%	与债权人协商解决	3,475.9	-	
合计		215,740.42	281.94%	--	--	64,954.61	84.87%	--	--	--	
违规原因	因原实控人违规使用公司公章, 公司为原实控人关联公司借款出具担保。										
已采取的解决措施	1、通过法律诉讼, 解除违规担保责任										

及进展	2、原实控人清偿 3、担保过期或无效 4、债权人主动撤诉 5、现任大股东协助解决 公司通过上述方式已解决大部分违规担保问题，目前剩余的违规担保拟通过诉讼/仲裁或者与债权人协商的方式解决。公司大股东也在协助公司积极与相关方谈判并寻求合适的解决方案。
-----	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

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：公司子公司莹悦网络原股东袁佳宁因未完成业绩承诺，应补偿公司 26,251,609 股股份。因袁佳宁所持公司股份处于质押状态，尚未回购。会计师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。

公司董事会及管理层持续关注该事项进展情况，已向袁佳宁发送催促函件及《律师函》，督促袁佳宁尽快履行股票补偿义务。若该事项始终无法解决，公司将会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，保证上市公司利益不受损害。

董事会将持续关注袁佳宁股票补偿事项的进展情况并及时履行信息披露义务，并尽最大可能维护公司及全体股东的合法权益。

七、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。

八、诉讼事项

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
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	累计已计提预计负债 1210.69 万元	公司再审申请被驳回	宁波北仑区法院一审判决公司承担二分之一赔偿责任约 1131.28 万元，宁波中院二审维持原判;公	目前尚未执行	2021 年 09 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn / 《关于收到浙江省高级人民法院民事裁定书暨

				司已向浙江高院提起再审，高院驳回公司再审申请。			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 1496 万元	二审阶段	民信惠保理起诉标的为 3262.40 万元, 一审判决公司无责; 公司银行账户被冻结, 公司持有华麒通信股权被冻结。原告已上诉, 二审程序中。	二审审理中	2022 年 05 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn / 《关于收到广东省深圳前海合作区人民法院民事判决书暨诉讼进展的公告》 (2022-36号)
董云巍诉公司借款纠纷案	7,610.69	已计提预计负债 7610.69 万元	二审阶段	一审判决公司承担还款责任约 6160.02 万元, 公司已上诉, 尚在二审程序审理中。	二审审理中	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 4677 万元于 2021 年冲回	二审判决已生效	北洋博天起诉标的 15072.20 万元, 北京高院二审判决公司无责。公司持有上海高数股权已解封过户。公司持有北京高数、吉林高升股权被冻结已解封。公司持有上海高升云计算股权、上海莹悦股权被冻结因过期失效。	因判决公司无责, 不涉及执行程序。	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)
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 11422.91 万元	仲裁庭审阶段	高搜易仲裁申请标的金额 53681.04 万元, 尚在审理中。	尚在审理中	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	仲裁庭审阶段	华泰公司申请仲裁金额为 8888.99 万元, 尚在审理中。	尚在审理中	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)

其他诉讼事项

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
小股东对公司违规担保信息披露问题的起诉事项	4,668.91	截至 2022 年 6 月 30 日已计提预计负债 3,268.94 万元	一审审理中	无	无		
深圳市君丰创业投资基金管理有限公司诉公司股权转让纠纷案	0	否	达成和解,对方已撤诉	无	无	2022 年 05 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn / 《关于收购华麒通信交易事项的进展公告》(2022-35 号)

九、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
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	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	公开谴责	-	-
北京宇驰瑞德投资有限公司	其他	关联方资金占用违规,提供担保不规范	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	公开谴责	-	-
蓝鼎实业(湖北)有限公司	其他	关联方资金占用违规	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	公开谴责	-	-
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	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	公开谴责	-	-
韦振宇	其他	关联方资金占用违规,提供担保不规范	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	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	-	-

			形、被认定为不适当人选			
李耀	其他	关联方资金占用违规，董监高未勤勉尽责，提供担保不规范	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	公开谴责	-	-
张一文	其他	关联方资金占用违规，董监高未勤勉尽责，提供担保不规范	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	公开谴责	-	-
袁佳宁	其他	未履行公开承诺	其他	通报批评	-	-
王宇	其他	未履行公开承诺	其他	通报批评	-	-

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、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。

十一、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	7,130.69	480				7,610.69
袁佳宁	公司董事、高级管理人员及公司股东	未补偿股份违约金	否	1,816.77	514.82				2,331.59
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		因袁佳宁未完成业绩承诺，未及时补偿股份，截止报告期末公司累计计提违约金 2,331.59 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 7,610.69 万元，已全额计提坏账损失。							

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。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于回购注销上海莹悦科技有限公司 2019 年度未完成业绩承诺对应补偿股份的公告	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
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事项的进展	2021 年 12 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

公告		
----	--	--

十二、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	2022 年 1 月 9 日	2023 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	北京市朝阳区百子湾南路 78 号院 6 号楼 2 单元 1503	2022 年 4 月 16 日	2023 年 4 月 15 日	12,530.00	92.88	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	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
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	65,124.00	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 区停车场储油罐位置	2013 年 7 月 1 日	2025 年 6 月 30 日	2,520.00	84	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	2022 年 4 月 1 日	2023 年 3 月 31 日	6,300.00	131.18	宿舍

4、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	2022 年 8 月 5 日	2024 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
5、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	17.00	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	1,666.66	103	办公
北京华麒通信科技有限公司	北京电信投资有限公司	北京市海淀区红联东村 28 号第壹层 102 号及卫生间、第贰至肆层	2022 年 5 月 1 日	2025 年 4 月 30 日	208,537.00	1714	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	2022 年 4 月 5 日	2024 年 4 月 4 日	1352.93	44.48	办公
北京华麒通信科技有限公司	北京自如生活企业管理有限公司	北京市大兴区兴华园 46 号楼 15 层 2 单元 1503	2022 年 7 月 22 日	2023 年 7 月 21 日	5490	90	居住

6、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	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	苏慧博	乾安县乾安镇税苑小区 2 号楼 5 单元 301 室	2021 年 3 月 6 日	2022 年 3 月 6 日	1250	69.7	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	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	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 30 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
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	刘秀艳	船营区珲春街庆丰南 B 号楼 2 单元 6 层 17 号	2022 年 1 月 1 日	2022 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	2022 年 1 月 1 日	2022 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	2022 年 1 月 15 日	2023 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	2022 年 1 月 8 日	2023 年 1 月 7 日	7814	64	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	2022 年 1 月 1 日	2022 年 12 月 31 日	2,083.33	104.22	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	2022 年 1 月 1 日	2022 年 12 月 31 日	3000	152.46	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	2022 年 3 月 1 日	2023 年 2 月 28 日	2400	124.66	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	2022 年 3 月 6 日	2023 年 3 月 6 日	1250	69.7	办公
吉林省邮电规划设计院有限公司	赵洪柱	长岭县北关路北长庆街东云峰幸福家园二期 2 号楼 2 单元 1302 室	2022 年 3 月 10 日	2023 年 3 月 10 日	1125	90	办公
吉林省邮电规划设计院有限公司	林洪丽	白城市纯阳路 6 号楼 2 单元 5 层西户	2022 年 6 月 1 日	2023 年 6 月 1 日	1250	104.22	办公

7、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	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	天津空港经济区东六道以南环河北路以西意境兰庭 1-1-801	2021 年 10 月 12 日	2022 年 4 月 11 日	4000	93.33	宿舍
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 8 月 16 日	3990	113.04	宿舍
北京梦工场智慧科技有限公司	天津百若克医药生物技术有限责任公司	天津空港经济区环河南路 99 号 D 幢第一至第四层	2022 年 5 月 1 日	2023 年 4 月 30 日	197783.33	6844.7	融媒体直播基地

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

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
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
0		0		0	质押	0	0	0		
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
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
0		0		0		0	0	0		
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						0
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	连带责任担保	无	无	2年	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										1.57%
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保										0

的余额 (D)		
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
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		0
对未到期担保合同, 报告期内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	

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

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。

十三、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	披露网站查询索引
1	公司换届选举董事会、监事会、高级管理人员	2022/1/21、 2022/1/28	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2022-01、2022-04、2022-05、2022-16、2022-17、2022-18)
2	关于支付华麒通信股权收购对价款项的进展	2022/1/21、 2022/5/6	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2022-03、2022-34、2022-35)
3	收到中国国际经济贸易仲裁委员会《仲裁通知》等相关文书, 华泰证券 (上海) 资产管理有限公司对公司提起仲裁	2022/1/18	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2022-06)
4	董事、高级管理人员许磊先生股份减持事项	2022/1/21、 2022/5/24	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2022-08、2022-40)
5	高级管理人员付刚毅先生股份减持事项	2022/1/25、 2022/5/24	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2022-09、2022-40)
6	关于控股股东天津百若克部分股份质押及解除质押的事项	2022/1/25、 2022/1/27、 2022/1/29、 2022/4/30	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2022-10、2022-15、2022-19、2022-33)
7	关于前期会计差错更正及追溯调整事项	2022/1/26、 2022/4/27	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2022-11、2022-12、2022-13、2022-26、2022-27、2022-30)
8	关于公司第二大股东蓝鼎实业所持公司股份将被处置的事项	2022/3/18	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2022-21)
9	关于公司与高搜易仲裁案件的进展, 深圳国际仲裁院决定恢复案件仲裁程序	2022/3/26	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2022-22)
10	收到北京市高级人民法院民事判决书, 判决公司在北洋博天担保纠纷案中不承担责任, 为终审判决	2022/4/1	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2022-23)
11	关于公司及子公司为公司借款提供资产抵质	2022/4/19	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编

	押担保的事项		号：2022-24、2022-25)
12	收到广东省深圳前海合作区人民法院一审民事判决书，判决公司在民信惠保理担保纠纷案中不承担责任	2022/5/10	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）（公告编号：2022-36）
13	关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的事项	2022/6/8、 2022/6/29	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）（公告编号：2022-42、2022-43、2022-44、2022-48）

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司全资子公司上海莹悦拟出售其下属之全资子公司上海游驰网络技术有限公司 100% 股权，并与北京亿实筑业技术开发有限公司签署了《股权转让框架协议》。该协议为框架性的意向协议，属于双方的意向性约定，最终能否达成交易存在不确定性。具体内容详见公司于 2022 年 5 月 10 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于全资子公司签署股权转让框架协议的公告》（公告编号：2022-37 号）。截至本报告披露日，该事项暂无最新进展，各方未进一步签署其他相关协议。

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	212,403,444	20.26%				- 6,644,727	- 6,644,727	205,758,717	19.62%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	212,403,444	20.26%				- 6,644,727	- 6,644,727	205,758,717	19.62%
其中：境内法人持股	158,550,396	15.12%						158,550,396	15.12%
境内自然人持股	53,853,048	5.14%				- 6,644,727	- 6,644,727	47,208,321	4.50%
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	836,186,682	79.74%				6,644,727	6,644,727	842,831,409	80.38%
1、人民币普通股	836,186,682	79.74%				6,644,727	6,644,727	842,831,409	80.38%
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	1,048,590,126	100.00%						1,048,590,126	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

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

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
许磊	10,071,756	2,517,939	0	7,553,817	高管锁定	高管任期内每年解锁 25%。
袁佳宁	32,000,000	0	0	32,000,000	非公开发行股份	-
蒲炜	67,500	0	0	67,500	高管锁定	高管任期内每年解锁 25%。
唐文	1,622,837	1,622,837	0	0	高管锁定	董监高自届满离任之日起 6 个月内所持股份 100% 锁定，6 个月后全部解锁。
彭顺义	7,500	7,500	0	0	高管锁定	董监高在任期届满前提前离任的，在原定任期届满后股份解锁。
付刚毅	10,041,605	2,510,401	0	7,531,204	高管锁定	高管任期内每年解锁 25%。
董炫辰	26,850	0	8,950	35,800	高管锁定	董监高自届满离任之日起 6 个月内所持股份 100% 锁定，6 个月后全部解锁。
陈国欣	15,000	0	5,000	20,000	高管锁定	董监高自届满离任之日起 6 个月内所持股份 100% 锁定，6 个月后全部

						解锁。
天津百若克医药生物技术有限责任公司	158,550,396	0	0	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	-
合计	212,403,444	6,658,677	13,950	205,758,717	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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	21,364		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	117,220,000
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	0	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
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	0.93%	9,721,756	-350,000	7,553,817	2,167,939		
付刚毅	境内自然人	0.72%	7,531,204	-2,510,401	7,531,204	0		
刘凤琴	境内自然人	0.70%	7,364,692	-4,231,400	0	7,364,692		
肖伟强	境内自然人	0.59%	6,184,920	+282,400	0	6,184,920		
董艳	境内自然人	0.57%	6,000,000	-1,700,000	0	6,000,000		
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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
	股份种类	数量	股份种类	数量	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
孟国庆	10,276,000	人民币普通股	10,276,000
刘凤琴	7,364,692	人民币普通股	7,364,692
肖伟强	6,184,920	人民币普通股	6,184,920
董艳	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
陈为军	5,071,795	人民币普通股	5,071,795
邵林海	4,866,400	人民币普通股	4,866,400
张振国	4,665,157	人民币普通股	4,665,157
荣占平	4,269,600	人民币普通股	4,269,600
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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。		

注：湖北省仙桃市人民法院已于 2022 年 8 月 3 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了蓝鼎实业（湖北）有限公司所持公司 90,178,582 股股票过户至宁波保税区宇睿鑫通股权投资合伙企业（有限合伙）名下的相应手续。本次权益变动后，蓝鼎实业不再持有公司股份，宇睿鑫通成为公司持股 5% 以上股东。

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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
许磊	董事、副总经理	现任	10,071,756		350,000	9,721,756			
付刚毅	董事、副总经理	现任	10,041,605		2,510,401	7,531,204			
合计	--	--	20,113,361	0	2,860,401	17,252,960	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	138,501,813.89	195,278,898.64
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	1,598,653.66	1,187,291.88
应收账款	451,879,495.09	473,434,650.87
应收款项融资		
预付款项	204,832,504.24	140,439,722.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	115,495,797.34	116,649,319.63
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	219,844,826.97	147,865,910.20
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	36,291,811.56	34,011,638.40
流动资产合计	1,168,444,902.75	1,108,867,431.76
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
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	91,480,433.77	113,244,090.27
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	42,967,319.30	33,940,787.56
无形资产	73,101,717.81	74,663,182.02
开发支出	8,208,410.70	1,271,201.15
商誉	260,648,778.17	260,648,778.17
长期待摊费用	11,971,079.95	13,435,079.46
递延所得税资产	25,484,969.54	24,268,437.81
其他非流动资产	31,510,963.47	31,510,963.47
非流动资产合计	545,373,672.71	552,982,520.04
资产总计	1,713,818,575.46	1,661,849,951.80
流动负债：		
短期借款	105,000,000.00	110,069,541.44
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	245,522,303.48	190,846,216.40
预收款项		
合同负债	49,802,111.28	17,351,250.61
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	5,608,147.67	19,282,951.12
应交税费	5,348,735.34	15,461,185.97
其他应付款	295,539,121.38	183,624,153.77
其中：应付利息	6,490.27	
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	12,313,741.83	13,745,067.23
其他流动负债	3,788,502.23	6,944,684.07
流动负债合计	722,922,663.21	557,325,050.61
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	29,135,552.88	19,428,700.16
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	320,550,200.00	314,882,800.00
递延收益		
递延所得税负债	3,307,707.26	3,550,863.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	352,993,460.14	337,862,363.46
负债合计	1,075,916,123.35	895,187,414.07
所有者权益：		
股本	1,048,590,126.00	1,048,590,126.00
其他权益工具	-81,642,503.99	-81,642,503.99
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,214,254,953.30	3,214,254,953.30
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	-3,592,195,450.89	-3,463,759,146.32
归属于母公司所有者权益合计	636,801,725.92	765,238,030.49
少数股东权益	1,100,726.19	1,424,507.24
所有者权益合计	637,902,452.11	766,662,537.73
负债和所有者权益总计	1,713,818,575.46	1,661,849,951.80

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	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	13,984,215.68	11,544,692.95
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	99,779.87
其他应收款	251,785,929.58	164,512,654.12
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	2,025,880.50	3,521,577.07
流动资产合计	267,895,805.63	179,678,704.01
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	1,657,492,234.98
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	282,759.49	350,835.33
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,142,644.39	8,411,351.13
无形资产	986,247.01	1,088,137.93
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	30,000,000.00
非流动资产合计	1,694,903,885.87	1,697,342,559.37
资产总计	1,962,799,691.50	1,877,021,263.38
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	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	878,648.79	1,911,407.34

应交税费	2,850,893.43	2,916,696.27
其他应付款	653,603,139.69	537,153,385.92
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	1,921,640.71	4,430,049.80
其他流动负债		
流动负债合计	759,254,322.62	646,469,317.10
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	3,437,562.36
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	320,550,200.00	314,882,800.00
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	323,987,762.36	318,320,362.36
负债合计	1,083,242,084.98	964,789,679.46
所有者权益：		
股本	1,048,590,126.00	1,048,590,126.00
其他权益工具	-81,642,503.99	-81,642,503.99
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,214,254,953.30	3,214,254,953.30
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	-3,349,439,570.29	-3,316,765,592.89
所有者权益合计	879,557,606.52	912,231,583.92
负债和所有者权益总计	1,962,799,691.50	1,877,021,263.38

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	218,191,060.95	356,169,832.66
其中：营业收入	218,191,060.95	356,169,832.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	328,395,232.08	407,341,922.66

其中：营业成本	257,784,701.83	325,811,070.15
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	489,473.75	360,106.03
销售费用	9,034,159.12	8,876,956.22
管理费用	44,385,941.65	50,519,777.79
研发费用	12,061,969.09	19,293,040.47
财务费用	4,638,986.64	2,480,972.00
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	2,209,340.55	2,869,274.25
投资收益（损失以“－”号填列）	4,000,000.87	-166,555.74
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）		0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-18,309,772.03	560,132.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,017,745.54	542,504.20
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-123,322,347.28	-47,366,734.38
加：营业外收入	6,167,316.75	6,277,738.10
减：营业外支出	12,883,670.42	-2,264,989.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-130,038,700.95	-38,824,007.08
减：所得税费用	-1,278,615.33	3,619,865.07
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-128,760,085.62	-42,443,872.15
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-128,760,085.62	-42,443,872.15
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.归属于母公司所有者的净利润	-128,436,304.57	-41,882,614.31

2.少数股东损益	-323,781.05	-561,257.84
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	-128,760,085.62	-42,443,872.15
归属母公司所有者的综合收益总额	-128,436,304.57	-41,882,614.31
归属于少数股东的综合收益总额	-323,781.05	-561,257.84
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.12	-0.04
（二）稀释每股收益	-0.12	-0.04

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	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加		2,013.35
销售费用		
管理费用	19,081,884.63	16,511,000.93
研发费用		
财务费用	4,619,110.44	1,949,457.03
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	64,255.26	55,683.11
投资收益（损失以“-”号填	4,000,000.00	0.00

列)		
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）		0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,392,487.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-25,029,226.81	-18,406,788.20
加：营业外收入	5,148,203.04	6,257,727.29
减：营业外支出	12,792,953.63	-2,343,433.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-32,673,977.40	-9,805,627.58
减：所得税费用		0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-32,673,977.40	-9,805,627.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,805,627.58
（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	-32,673,977.40	-9,805,627.58
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	2022 年半年度	2021 年半年度
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	297,231,436.70	350,143,941.29
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	2,112,521.76	339,758.48
收到其他与经营活动有关的现金	13,507,088.84	57,210,383.13
经营活动现金流入小计	312,851,047.30	407,694,082.90
购买商品、接受劳务支付的现金	315,647,872.46	287,695,817.52
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	78,748,323.63	89,688,469.89
支付的各项税费	13,331,998.37	19,469,915.49
支付其他与经营活动有关的现金	37,035,124.09	52,917,791.37
经营活动现金流出小计	444,763,318.55	449,771,994.27
经营活动产生的现金流量净额	-131,912,271.25	-42,077,911.37
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	2,013,400.00	8,236,216.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,013,401.00	8,236,216.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,971,435.34	62,459,774.37
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	29,358,062.78	27,188,352.08
支付其他与投资活动有关的现金	1,091,421.07	
投资活动现金流出小计	53,420,919.19	89,648,126.45
投资活动产生的现金流量净额	-51,407,518.19	-81,411,910.45
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		5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	143,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	143,000,000.00	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	2,719,743.05	99,278.52
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	11,763,868.18	9,243,321.58
筹资活动现金流出小计	19,483,611.23	9,342,600.10
筹资活动产生的现金流量净额	123,516,388.77	-4,342,600.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	322,748.34	-44,717.96
五、现金及现金等价物净增加额	-59,480,652.33	-127,877,139.88
加：期初现金及现金等价物余额	182,731,820.98	260,831,728.11
六、期末现金及现金等价物余额	123,251,168.65	132,954,588.23

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	38,432.71	
收到其他与经营活动有关的现金	4,435.11	17,910,892.91
经营活动现金流入小计	42,867.82	17,910,892.91
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	9,567,361.43	10,862,002.79
支付的各项税费	97,766.80	4,120.85
支付其他与经营活动有关的现金	95,265,044.77	4,220,294.41
经营活动现金流出小计	104,930,173.00	15,086,418.05
经营活动产生的现金流量净额	-104,887,305.18	2,824,474.86
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
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	29,358,062.78	72,666.67
支付其他与投资活动有关的现金	1,091,421.07	
投资活动现金流出小计	30,449,483.85	80,966.67
投资活动产生的现金流量净额	-30,449,483.85	-80,966.67
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		

收到其他与筹资活动有关的现金	143,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	143,000,000.00	
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	2,527,777.78	
支付其他与筹资活动有关的现金	4,693,648.00	2,691,648.00
筹资活动现金流出小计	7,221,425.78	2,691,648.00
筹资活动产生的现金流量净额	135,778,574.22	-2,691,648.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	441,785.19	51,860.19
加：期初现金及现金等价物余额	195,911.83	156,845.66
六、期末现金及现金等价物余额	637,697.02	208,705.85

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,048,590,126.00			-81,642,503.99	3,214,254,953.30				47,794,601.50		-3,463,759,146.32		765,238,030.49	1,424,507.24	766,662,537.73
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,048,590,126.00			-81,642,503.99	3,214,254,953.30				47,794,601.50		-3,463,759,146.32		765,238,030.49	1,424,507.24	766,662,537.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											128,436,304.57		128,436,304.57	323,781.05	128,760,085.62
（一）综合收益总额											128,436,304.57		128,436,304.57	323,781.05	128,760,085.62

											304. 57		304. 57	05	085. 62
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															

(六) 其他															
四、本期期末余额	1,048,590,126.00			-81,642,503.99	3,214,254,953.30				47,794,601.50		-3,592,195,450.89		636,801,725.92	1,100,726.19	637,902,452.11

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,055,307,925.00			-102,534,858.88	3,133,980,410.19				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															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,055,307,925.00			-102,534,858.88	3,133,980,410.19				47,794,601.50		-2,974,632,408.01		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			20,892,354.89	-14,174,556.89						41,882,614.31		41,882,615.31	-561,257.84	-42,443,873.15
（一）综合收益总额											41,882,614.31		41,882,615.31	-561,257.84	-42,443,873.15
（二）所有者投入和减少资本	-6,717,799.00				-14,174,556.89								20,892,354.89		20,892,354.89
1. 所有者投入的普通股	-6,717,799.00				-14,174,556.89								20,892,354.89		20,892,354.89

	9.00				56.89							54.89		54.89
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他				20,892,354.89								20,892,354.89		20,892,354.89
四、本期期末余额	1,048,59			-81,6	3,119,80			47,794,6		-3,01		1,118,03	2,716,12	1,120,74

	0,12 6.00			42,5 03.9 9	5,85 3.30				01.5 0		6,51 5,02 2.32		3,05 4.49	7.55	9,18 2.04
--	--------------	--	--	-------------------	--------------	--	--	--	-----------	--	----------------------	--	--------------	------	--------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											所有者权益合计	
	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	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,048,590,126.00			-81,642,503.99	3,214,254,953.30				47,794,601.50	-3,316,765,592.89			912,231,583.92
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	1,048,590,126.00			-81,642,503.99	3,214,254,953.30				47,794,601.50	-3,316,765,592.89			912,231,583.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-32,673,977.40			-32,673,977.40
（一）综合收益总额										-32,673,977.40			-32,673,977.40
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,048,590,126.00			-81,642,503.99	3,214,254,953.30				47,794,601.50	-3,349,439,570.29		879,557,606.52

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	1,055,307,925.00			-102,534,858.88	3,133,980,410.19				47,794,601.50	-2,949,373,106.12		1,185,174,971.69
加：会计政策变更												
前												

期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,055,307.925.00			-102,534.858.88	3,133,980.410.19				47,794,601.50	-2,949,373.106.12		1,185,174.971.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-6,717,799.00			20,892,354.89	-14,174,556.89					-9,805,627.58		-9,805,628.58
（一）综合收益总额										-9,805,627.58		-9,805,627.58
（二）所有者投入和减少资本	-6,717,799.00				-14,174,556.89							-20,892,355.89
1. 所有者投入的普通股	-6,717,799.00				-14,174,556.89							-20,892,355.89
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动												

额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				20,89 2,354. 89								20,89 2,354. 89
四、本期末余额	1,048, 590,1 26.00			- 81,64 2,503. 99	3,119, 805,8 53.30				47,79 4,601. 50	- 2,959, 178,7 33.70		1,175, 369,3 43.11

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，公司将回购其所持有限制性股票 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，公司将回购其所持有限制性股票数量 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 2022 年 6 月 30 日止，公司股本为 1,048,590,126 股。

本公司 2022 年半年度纳入合并范围的子公司共 19 个，详见本附注九“在其他主体中的权益”，其中本报告期合并范围比 2021 年度增加 1 个，详见本附注八“合并范围的变更”。

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 08 月 29 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

具体会计政策和会计估计提示：

无

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 2022 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2022 年 6 月 30 日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（参见本附注五、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五、18“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，详见本附注五、18“长期股权投资”或本附注五、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”（详见本附注五、18、（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，按照本附注五、18（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五、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，按本附注五、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和开发阶段支出。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（参见本附注五、22“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》中的“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

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五、17“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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

39、其他

无

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
陕西高升云印未来科技有限公司	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。

3、其他

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	45,516.20	82,585.59
银行存款	123,205,290.24	183,325,336.99
其他货币资金	15,251,007.45	11,870,976.06
合计	138,501,813.89	195,278,898.64
其中: 存放在境外的款项总额	6,415,346.97	5,301,531.34
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	15,250,645.24	

其他说明:

公司因违规担保事项引起诉讼, 部分银行账户被冻结; 因保证金保函等其他原因部分货币资金受限, 详见第三节、五、4、截至报告期末的资产权利受限情况

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	1,050,000.00	200,000.00
商业承兑票据	548,653.66	987,291.88
合计	1,598,653.66	1,187,291.88

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
其中:										
按组合计提坏账准备	1,598,653.66	100.00%	0.00	0.00%	1,598,653.66	1,113,508.15	84.77%	126,216.27	11.34%	987,291.88

的应收 票据										
其中：										
合计	1,598,65 3.66	100.00%	0.00	0.00%	1,598,65 3.66	1,313,50 8.15	100.00%	126,216. 27	11.34%	1,187,29 1.88

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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

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	1,298,09 1.00	0.24%	1,298,09 1.00	100.00%		1,298,09 1.00	0.23%	1,298,09 1.00	100.00%	
其中：										
按组合 计提坏 账准备 的应收 账款	547,588, 137.69	99.76%	95,708,6 42.60	17.48%	451,879, 495.09	558,611, 685.51	99.77%	85,177,0 34.64	15.25%	473,434, 650.87
其中：										
合计	548,886, 228.69	100.00%	97,006,7 33.60	17.67%	451,879, 495.09	559,909, 776.51	100.00%	86,475,1 25.64	15.44%	473,434, 650.87

按单项计提坏账准备类别数：1

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		

按组合计提坏账准备类别数：0

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	242,960,797.65
0-3 个月	78,413,293.14
3-6 个月	30,017,616.01
6-12 个月	134,529,888.50
1 至 2 年	184,252,886.35
2 至 3 年	95,454,697.44
3 年以上	26,217,847.25
3 至 4 年	26,217,847.25
合计	548,886,228.69

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》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

（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	
单项计提	1,298,091.00	0.00				1,298,091.00
组合计提	85,177,034.64	10,531,607.96				95,708,642.60
合计	86,475,125.64	10,531,607.96				97,006,733.60

（3）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
上海遐通信息科技有限公司	60,983,310.26	11.11%	7,989,888.63
中国联合网络通信有限公司吉林省分公司	54,489,113.40	9.93%	5,067,378.29
中国联合网络通信有限公司吉林市分公司	15,914,475.94	2.90%	3,007,983.06
云广互联（湖北）网络科技有限公司	13,972,592.99	2.55%	394,323.16
中国移动通信集团北京有限公司	13,092,880.11	2.39%	2,840,659.58
合计	158,452,372.70	28.88%	

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	175,780,925.76	85.82%	108,548,354.87	77.29%
1 至 2 年	2,907,742.72	1.42%	28,318,088.27	20.16%
2 至 3 年	25,769,611.92	12.58%	3,422,956.33	2.44%
3 年以上	374,223.84	0.18%	150,322.67	0.11%
合计	204,832,504.24		140,439,722.14	

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：

(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	62,000,000.00	30.27	1 年以内	未交付
第二名	非关联方	25,766,333.95	12.58	1 至 2 年	未交付
第三名	非关联方	21,764,148.00	10.63	1 年以内	未交付
第四名	非关联方	17,478,000.00	8.53	1 年以内	未交付
第五名	非关联方	12,000,000.00	5.86	1 年以内	未交付
合计	—	139,008,481.95	67.87	—	—

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	115,495,797.34	116,649,319.63
合计	115,495,797.34	116,649,319.63

(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	10,272,243.48	13,894,480.59
备用金借支	1,558,033.83	118,627.29
对非关联公司的应收款项	89,069,675.00	89,834,487.84
关联方占用资金	99,422,791.64	89,474,588.60
其他	203,337.31	453,038.89
合计	200,526,081.26	193,775,223.21

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	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	2,217,773.58	0.00	74,908,130.00	77,125,903.58
2022年1月1日余额 在本期				
本期计提	3,104,380.34	0.00	4,800,000.00	7,904,380.34
2022年6月30日余额	5,322,153.92	0.00	79,708,130.00	85,030,283.92

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	期末余额
1年以内(含1年)	98,934,135.34
1至2年	30,960,859.42
2至3年	62,129,068.60
3年以上	8,502,017.90
3至4年	8,381,617.90
4至5年	106,300.00
5年以上	14,100.00
合计	200,526,081.26

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	
按组合计提	2,217,773.58	3,104,380.34				5,322,153.92
单项计提	74,908,130.00	4,800,000.00				79,708,130.00
合计	77,125,903.58	7,904,380.34				85,030,283.92

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
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	41.49%	2,496,000.00
北京文化硅谷资产运营集团有限公司	关联方占用资金	76,106,900.00	3年以上	37.95%	76,106,900.00
袁佳宁	关联方占用资金	23,315,891.64	2年以内	11.63%	1,571,561.77
内蒙古晟科创新	保证金及押金	3,000,000.00	3年以上	1.50%	3,000,000.00

科技有限公司					
北京建机天润资产管理有 限公司	保证金及押金	1,327,129.92	1 年以内	0.66%	0.00
合计		186,949,921.56		93.23%	83,174,461.77

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	746,675.13	0.00	746,675.13	1,589,378.93	0.00	1,589,378.93
合同履约成本	218,947,124.64	0.00	218,947,124.64	146,125,504.07	0.00	146,125,504.07
低值易耗品	151,027.20	0.00	151,027.20	151,027.20	0.00	151,027.20
合计	219,844,826.97	0.00	219,844,826.97	147,865,910.20	0.00	147,865,910.20

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	35,912,444.65	33,911,776.21
预交企业所得税	379,366.91	99,862.19
合计	36,291,811.56	34,011,638.40

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							0.00	
小计	0.13			-0.13							0.00	
合计	0.13			-0.13							0.00	

其他说明

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	91,480,433.77	113,244,090.27
合计	91,480,433.77	113,244,090.27

(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：						
1.期初余额	11,907,624.58	408,061,772.88	6,806,373.78	8,700,747.55	69,745,988.69	505,222,507.48
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	292,054.21	81,415.92	373,470.13
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	292,054.21	81,415.92	373,470.13
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				3,930.77	6,122,352.35	6,126,283.12
(1) 处置或报废				3,930.77	6,122,352.35	6,126,283.12
4.期末余额	11,907,624.58	408,061,772.88	6,806,373.78	8,988,870.99	63,705,052.26	499,469,694.49
二、累计折旧						
1.期初余额	6,741,907.88	272,692,458.61	6,276,186.44	5,398,710.09	49,213,879.81	340,323,142.83
2.本期增加金额	485,713.02	15,488,902.84	51,204.13	552,559.40	2,291,572.06	18,869,951.45
(1) 计提	485,713.02	15,488,902.84	51,204.13	552,559.40	2,291,572.06	18,869,951.45
3.本期减少金额		3,734.23	0.00	0.00	2,855,373.71	2,859,107.94
(1) 处置或报废		3,734.23	0.00	0.00	2,855,373.71	2,859,107.94
4.期末余额	7,227,620.90	288,177,627.22	6,327,390.57	5,951,269.49	48,650,078.16	356,333,986.34
三、减值准备						

1.期初余额		51,082,607.06	0.00	2,129.40	570,537.92	51,655,274.38
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		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	4,680,003.68	68,801,538.60	478,983.21	3,035,472.10	14,484,436.18	91,480,433.77
2.期初账面价值	5,165,716.70	84,286,707.21	530,187.34	3,299,908.06	19,961,570.96	113,244,090.27

10、使用权资产

单位：元

项目	办公楼租赁	车辆	合计
一、账面原值			
1.期初余额	47,843,121.24	1,893,912.43	49,737,033.67
2.本期增加金额	17,475,457.30	0.00	17,475,457.30
3.本期减少金额			
4.期末余额	65,318,578.54	1,893,912.43	67,212,490.97
二、累计折旧			
1.期初余额	15,404,402.19	391,843.92	15,796,246.11
2.本期增加金额	8,253,003.60	195,921.96	8,448,925.56
(1) 计提	8,253,003.60	195,921.96	8,448,925.56
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	23,657,405.79	587,765.88	24,245,171.67
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	41,661,172.75	1,306,146.55	42,967,319.30
2.期初账面价值	32,438,719.05	1,502,068.51	33,940,787.56

其他说明：

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	16,295,104.53	0.00	0.00	74,207,135.80	73,111,732.51	49,829,354.29	213,443,327.13
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	2,732,238.83	0.00	2,732,238.83
（1）购置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	2,732,238.83	0.00	2,732,238.83
（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	75,843,971.34	49,829,354.29	216,175,565.96
二、累计摊销							
1.期初余额	1,684,263.09	0.00	0.00	57,761,023.45	26,574,660.92	10,449,789.50	96,469,736.96
2.本期增加金额	215,955.72	0.00	0.00	1,044,215.16	972,398.49	2,061,133.67	4,293,703.04
（1）计提	215,955.72	0.00	0.00	1,044,215.16	972,398.49	2,061,133.67	4,293,703.04
3.本期减少金额							
（1）处置							

4.期末 余额	1,900,218.81	0.00	0.00	58,805,238.6 1	27,547,059.4 1	12,510,923.1 7	100,763,440. 00
三、减值准备							
1.期初 余额				10,131,352.6 4	32,179,055.5 1	0.00	42,310,408.1 5
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				10,131,352.6 4	32,179,055.5 1	0.00	42,310,408.1 5
四、账面价值							
1.期末 账面价值	14,394,885.7 2	0.00	0.00	5,270,544.55	16,117,856.4 2	37,318,431.1 2	73,101,717.8 1
2.期初 账面价值	14,610,841.4 4	0.00	0.00	6,314,759.71	14,358,016.0 8	39,379,564.7 9	74,663,182.0 2

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 22.05%。

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		
高速网络 数据分析 系统 V1.0	0.00	32,705.28	0.00		0.00	32,705.28	0.00	
远石一站 式智慧储 能管理系 统 V1.0	0.00	716,705.76	0.00		0.00	716,705.76	0.00	
22 年研发 项目 2	0.00	757,677.43	0.00		0.00	757,677.43	0.00	
22 年研发 项目 3	0.00	378,492.72	0.00		0.00	378,492.72	0.00	
22 年研发 项目 4	0.00	430,520.34	0.00		0.00	430,520.34	0.00	
22 年研发 项目 5	0.00	1,203,829.9 2	0.00		0.00	1,203,829.9 2	0.00	
高升积云 微服务系 统 V1.0	0.00	955,880.68	0.00		0.00	955,880.68	0.00	
面向用户	0.00	14,369.64	0.00		0.00	14,369.64	0.00	

行为特征的 CDN 多源数据分析技术研究								
IDC 流量优化调度系统 V2.0 摊销费	0.00	119,245.20	0.00		0.00	119,245.20		0.00
云资源售后运维管理平台 (云运营管理平台)	1,271,201.15	0.00	0.00		1,271,201.15	0.00		0.00
魔芋 22 年研发项目一	0.00	3,391,556.01	0.00		0.00	0.00		3,391,556.01
云资源售后运维管理平台 (云运营管理平台) 摊销	0.00	63,560.04	0.00		0.00	63,560.04		0.00
软件著作权代办费	0.00	2,830.19	0.00		0.00	2,830.19		0.00
SDN+SRT E 管理平台研发	0.00	671,300.53	0.00		671,300.53	0.00		0.00
MDPT 管理平台研发	0.00	1,285,804.44	0.00		789,737.15	496,067.29		0.00
TCS 管理平台研发	0.00	604,416.32	0.00		0.00	408,077.42		196,338.90
Cloud Call 管理平台研发	0.00	124,904.38	0.00		0.00	124,904.38		0.00
无形资产摊销	0.00	296,650.41	0.00		0.00	296,650.41		0.00
HQ18 通信运营商基础管线设施云平台	0.00	831,298.78	0.00		0.00	831,298.78		0.00
HQ19 公用移动通信共享分布系统	0.00	682,502.89	0.00		0.00	682,502.89		0.00
HQ20 AI 监控技术公安综合治理监控平台	0.00	658,696.11	0.00		0.00	658,696.11		0.00
HQ21 通信专业 5G 无线室分规划设计系统	0.00	777,747.67	0.00		0.00	777,747.67		0.00

舆情大数据平台系统技术开发	0.00	303,161.11	0.00	0.00	303,161.11		0.00
城市智能停车管理系统技术开发	0.00	224,997.79	0.00	0.00	224,997.79		0.00
5GVDPN平台系统技术开发	0.00	285,227.80	0.00	0.00	285,227.80		0.00
IDC业务运营分析系统技术开发	0.00	214,721.22	0.00	0.00	214,721.22		0.00
5G毫米波段传播模型的模拟仿真系统技术开发		314,691.18	0.00	0.00	314,691.18		0.00
业务平台虚拟化系统技术开发		176,998.13	0.00	0.00	176,998.13		0.00
大数据决策智慧管控平台技术开发	0.00	212,191.52	0.00	0.00	212,191.52		0.00
高升直播研发平台	0.00	1,069,526.32	0.00	0.00	465,833.88		603,692.44
金融应用项目	0.00	669,244.36	0.00	0.00	198,494.85		470,749.51
融媒体平台项目	0.00	417,218.27	0.00	0.00	319,977.41		97,240.86
微信生态应用项目	0.00	935,703.89	0.00	0.00	296,540.93		639,162.96
影联+数字版权平台	0.00	937,496.86	0.00	0.00	97,371.13		840,125.73
H3C云平台对接和云存储网盘功能开发	0.00	1,927,110.79	0.00	0.00	0.00		1,927,110.79
云印项目	0.00	42,433.50	0.00	0.00	0.00		42,433.50
合计	1,271,201.15	21,731,417.48		2,732,238.83	12,061,969.10		8,208,410.70

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	1,338,525,067.07					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	28,512,712.83					28,512,712.83
北京华麒通信科技有限公司	320,773,052.45					320,773,052.45
合计	2,759,791,394.77					2,759,791,394.77

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息：无

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：无

商誉减值测试的影响：无

其他说明：无

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
客服电话 400	0.00	50,943.40	9,000.00	0.00	41,943.40
镇江机房建设项目-云能力平台	1,752,285.46	0.00	0.00	0.00	1,752,285.46
装修费	1,509,870.52	0.00	216,103.44	0.00	1,293,767.08
装修及引接线路施工费	6,425,668.90	0.00	536,446.50	0.00	5,889,222.40
改造装修工程费	39,561.75	0.00	39,561.75	0.00	0.00
企业邮箱费	97,877.38	0.00	7,861.62	0.00	90,015.76
办公室装修	2,422,680.81	0.00	415,316.64	0.00	2,007,364.17
VIP2（电信网络接入间 2）改造工程	324,525.11	0.00	88,506.78	0.00	236,018.33
机房第三方验证测试服务	151,509.52	0.00	41,320.74	0.00	110,188.78
机房弱点改造工程	133,506.88	0.00	34,827.90	0.00	98,678.98

消防工程申报服务	126,060.77	0.00	29,090.88	0.00	96,969.89
地理油灌整改及安全评测整改工程	306,839.49	0.00	61,367.88	0.00	245,471.61
摊销办公楼装修费	49,598.92	0.00	12,938.82	0.00	36,660.10
摊销直播间装修费一期	20,566.88	0.00	9,021.42	0.00	11,545.46
摊销直播间装修费二期	23,249.54	0.00	5,365.32	0.00	17,884.22
创世鸿盛装修费	45,107.02	0.00	5,365.32	0.00	39,741.70
广州合优网络科技有限公司互客系统	6,170.51	0.00	2,847.90	0.00	3,322.61
合计	13,435,079.46	50,943.40	1,514,942.91	0.00	11,971,079.95

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	93,965,682.53	19,203,326.03
可抵扣亏损	680,896.74	102,134.51	2,238,708.42	376,495.14
信用减值准备	66,998,631.37	10,049,794.70	55,511,698.54	8,543,910.07
使用权资产折旧	0.00	0.00	99,948.50	14,992.27
无形资产摊销	650,777.22	97,616.57	650,777.22	97,616.57
合计	162,295,987.86	29,452,871.81	152,466,815.21	28,236,340.08

(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	41,522,569.37	7,214,448.34	43,143,609.61	7,450,821.20
固定资产折旧	244,644.76	61,161.19	271,777.48	67,944.37
合计	41,767,214.13	7,275,609.53	43,415,387.09	7,518,765.57

(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	25,484,969.54	3,967,902.27	24,268,437.81
递延所得税负债	3,967,902.27	3,307,707.26	3,967,902.27	3,550,863.30

(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	426,520,676.81	421,430,412.20
可抵扣亏损	442,962,218.93	442,962,218.93
合计	869,482,895.74	864,392,631.13

(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
2020 年	0.00	0.00	2015 年度亏损额
2021 年	0.00	0.00	2016 年度亏损额
2022 年	19,927,504.93	19,927,504.93	2017 年度亏损额
2023 年	64,069,366.29	64,069,366.29	2018 年度亏损额
2024 年	33,788,552.10	33,788,552.10	2019 年度亏损额
2025 年	107,073,421.73	107,073,421.73	2020 年度亏损额
2026 年	218,103,373.88	218,103,373.88	高新技术企业可抵扣亏损为 10 年
2027 年	0.00	0.00	高新技术企业可抵扣亏损为 10 年
2028 年	0.00	0.00	高新技术企业可抵扣亏损为 10 年
2029 年	0.00	0.00	高新技术企业可抵扣亏损为 10 年
2030 年	0.00	0.00	高新技术企业可抵扣亏损为 10 年
合计	442,962,218.93	442,962,218.93	

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	566,037.74		566,037.74
预付股权收购意向金	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
预付维修基金	944,925.73		944,925.73	944,925.73		944,925.73
合计	31,510,963.47		31,510,963.47	31,510,963.47		31,510,963.47

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	105,000,000.00	110,069,541.44
合计	105,000,000.00	110,069,541.44

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	10,542,366.22	12,513,034.44
网络业务采购款	62,825,837.43	54,538,523.77
服务外包款	33,620,689.67	38,307,308.29
工程款	15,672,514.65	15,664,581.07
机房租赁及水电费	119,330,735.51	65,895,312.20
其他	30,160.00	427,456.63
合计	245,522,303.48	190,846,216.40

19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
网络服务销售款	1,868,121.93	3,423,169.18
虚拟专用网服务销售款	1,245,848.74	1,520,544.98
通信工程建设规划及设计款	46,688,140.61	12,405,250.61
其他	0.00	2,285.84
合计	49,802,111.28	17,351,250.61

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	18,988,531.07	59,099,925.70	72,738,715.82	5,349,740.95
二、离职后福利-设定提存计划	294,420.05	6,962,125.35	6,998,138.68	258,406.72
三、辞退福利	0.00	1,482,576.12	1,482,576.12	0.00
合计	19,282,951.12	67,544,627.17	81,219,430.62	5,608,147.67

(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	18,515,908.88	51,259,002.85	64,863,051.29	4,911,860.44
2、职工福利费	0.00	340,163.89	340,163.89	0.00
3、社会保险费	181,294.02	3,779,778.37	3,805,410.74	155,661.65
其中：医疗保险费	175,837.80	3,632,962.64	3,657,796.24	151,004.20
工伤保险	5,192.34	99,937.52	100,735.86	4,394.00

费				
生育保险费	263.88	46,878.21	46,878.64	263.45
4、住房公积金	3,020.00	3,631,695.12	3,631,116.12	3,599.00
5、工会经费和职工教育经费	288,308.17	54,946.04	64,634.35	278,619.86
6、短期带薪缺勤	0.00	34,339.43	34,339.43	0.00
合计	18,988,531.07	59,099,925.70	72,738,715.82	5,349,740.95

(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	285,432.85	6,722,666.04	6,757,606.06	250,492.83
2、失业保险费	8,987.20	239,459.31	240,532.62	7,913.89
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	294,420.05	6,962,125.35	6,998,138.68	258,406.72

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	699,079.12	3,161,073.44
消费税	0.00	0.00
企业所得税	1,428,172.34	8,613,066.33
个人所得税	888,874.61	924,935.39
城市维护建设税	162,388.73	376,276.21
营业税	500,675.01	500,675.01
教育费附加	69,595.33	161,261.97
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	123,599.81	184,710.91
印花税	110,098.68	171,305.80
其他	55,151.80	56,781.00
合计	5,348,735.34	15,461,185.97

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	6,490.27	
应付股利	45,300.00	45,300.00
其他应付款	295,487,331.11	183,578,853.77
合计	295,539,121.38	183,624,153.77

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	6,490.27	
合计	6,490.27	

(2) 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

(3) 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
应付个人往来款	546,778.97	325,176.52
应付单位往来款	16,067,256.93	13,919,112.10
押金保证金	2,829,919.39	0.00
应付股权收购款	52,443,079.36	85,801,147.14
借款	219,106,900.00	71,306,900.00
其他	4,493,396.46	12,226,518.01
合计	295,487,331.11	183,578,853.77

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	12,313,741.83	13,745,067.23
合计	12,313,741.83	13,745,067.23

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	3,788,502.23	6,944,684.07
合计	3,788,502.23	6,944,684.07

25、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	29,135,552.88	19,428,700.16
合计	29,135,552.88	19,428,700.16

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	219,856,000.00	219,593,300.00	
共同借款预计承担部分	68,004,800.00	64,630,800.00	
小股东诉讼赔偿部分	32,689,400.00	30,658,700.00	
合计	320,550,200.00	314,882,800.00	

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	1,048,590,126.00						1,048,590,126.00

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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
以自身股份结算的或有对价	-81,642,503.99			-81,642,503.99
合计	-81,642,503.99			-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 2019 年度业绩承诺，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 日公司股票收盘价 3.11 元/股，确认其他权益工具-102,534,858.88 元。2021 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 元后，账面余额 81,642,503.99 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	-	-					-	-
	26,251,609.00	81,642,503.99					26,251,609.00	81,642,503.99
合计	-	-					-	-
	26,251,609.00	81,642,503.99					26,251,609.00	81,642,503.99

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）	3,055,990,775.79			3,055,990,775.79
其他资本公积	158,264,177.51			158,264,177.51
合计	3,214,254,953.30			3,214,254,953.30

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

31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	-3,463,759,146.32	-2,974,632,408.01
调整后期初未分配利润	-3,463,759,146.32	-2,974,632,408.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-128,436,304.57	-489,126,738.31
期末未分配利润	-3,592,195,450.89	-3,463,759,146.32

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	215,502,668.89	257,736,929.68	351,681,140.93	325,777,191.78
其他业务	2,688,392.06	47,772.15	4,488,691.73	33,878.37
合计	218,191,060.95	257,784,701.83	356,169,832.66	325,811,070.15

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	分部汇总	分部间抵销	合计
商品类型							

其中：							
IDC 服务 (分布式)	122,868,955.69				122,868,955.69		122,868,955.69
CDN 服务	5,009,105.01				5,009,105.01		5,009,105.01
GFC(含 APM)服务	9,696,427.68				9,696,427.68		9,696,427.68
专线	5,361,446.43				5,361,446.43		5,361,446.43
虚拟专用网 服务		15,455,414.82			15,455,414.82	-163,113.21	15,292,301.61
IDC 服务 (自有)	6,402,679.07				6,402,679.07		6,402,679.07
通信设计服 务			19,915,857.33		19,915,857.33		19,915,857.33
通信集成服 务			11,875,433.07		11,875,433.07		11,875,433.07
工业互联网 服务				19,080,463.00	19,080,463.00		19,080,463.00
其他业务	2,576,368.17		112,023.89		2,688,392.06		2,688,392.06
按经营地区 分类							
其中：							
东北区	34,417,302.00	554,353.31	16,025,186.79	379.65	50,997,221.75	-163,113.21	50,834,108.54
华北区	8,155,127.67	3,326,312.12	12,028,335.59	15,118,067.31	38,627,842.69		38,627,842.69
华东区	60,984,084.98	4,210,220.50	542,646.44	314,273.04	66,051,224.96		66,051,224.96
华南区	6,954,950.67	2,121,035.97	341,855.12	8,952.21	9,426,793.97		9,426,793.97
华中区	32,462,540.91	4,598,845.99	120,710.32	6,074.34	37,188,171.56		37,188,171.56
西北区	4,448,956.40	43,396.23	334,245.28	4,935.40	4,831,533.31		4,831,533.31
西南区	2,736,561.77	601,250.70	2,510,334.75	3,627,781.05	9,475,928.27		9,475,928.27
台港澳地区	1,755,457.65				1,755,457.65		1,755,457.65
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	151,914,982.05	15,455,414.82	31,903,314.29	19,010,841.76	218,284,552.92	-163,113.21	218,121,439.71
线上销售				69,621.24	69,621.24		69,621.24
合计	151,914,982.05	15,455,414.82	31,903,314.29	19,080,463.00	218,354,174.16	-163,113.21	218,191,060.95

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。

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	51,620.20	20,176.96
教育费附加	24,652.34	11,835.65
房产税	41,992.38	44,812.38
土地使用税	18,204.00	18,204.00
车船使用税	2,070.00	2,470.00
印花税	199,397.59	253,200.45
地方教育附加	16,434.86	2,615.81
残疾人保障金	76,955.38	2,328.72
水利建设基金	58,147.00	4,462.06
合计	489,473.75	360,106.03

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,166,192.88	6,866,734.71
办公费	41,754.50	107,789.17
差旅费	51,066.42	392,862.70
业务招待费	518,968.04	509,657.28
市场推广费	133,400.14	60,220.34
代理费	1,031,538.22	875,182.45
其他	91,238.92	64,509.57
合计	9,034,159.12	8,876,956.22

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,843,046.19	27,016,212.30
物业租赁及水电费	3,510,359.03	4,709,953.00
折旧、摊销	7,626,306.68	11,485,445.63
办公费	1,099,329.91	1,564,187.96
中介费用	6,724,935.36	2,578,225.74
差旅费	342,593.12	811,130.48
业务招待费	737,575.92	1,055,494.46
会务宣传费	99,279.10	62,317.95

其他	1,402,516.34	1,236,810.27
合计	44,385,941.65	50,519,777.79

36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,990,615.44	18,847,502.44
折旧摊销	898,710.19	222,946.81
差旅费	9,813.27	110,086.65
办公费	2,830.19	2,725.88
其他	160,000.00	109,778.69
合计	12,061,969.09	19,293,040.47

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,745,159.83	1,803,544.22
减：利息收入	834,413.25	979,646.14
汇兑损益	-317,087.87	48,331.70
手续费及其他	45,327.93	1,608,742.22
合计	4,638,986.64	2,480,972.00

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	660,421.92	813,254.00
进项税加计扣除	1,426,996.75	1,907,386.45
社保稳岗返还及赔偿培训费	0.00	28,700.00
个税手续费退返	121,921.88	119,933.80
合计	2,209,340.55	2,869,274.25

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	0.87	-935.25
处置长期股权投资产生的投资收益		-165,620.49
其他	4,000,000.00	
合计	4,000,000.87	-166,555.74

40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-7,888,547.00	
应收账款减值损失	-10,524,299.53	560,132.91

应收票据坏账	103,074.50	
合计	-18,309,772.03	560,132.91

41、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
处置固定资产收益	-1,017,745.54	542,504.20
处置无形资产收益		
合计	-1,017,745.54	542,504.20

42、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
政府补助	999,000.00		999,000.00
赔偿金利得	5,148,203.04	6,257,727.29	5,148,203.04
其他	20,113.71	20,010.81	20,113.71
合计	6,167,316.75	6,277,738.10	6,167,316.75

43、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
固定资产报废损失	89,677.12	60,487.90	89,677.12
预计负债损失	5,667,400.00	-2,360,100.00	
赔偿金、补偿金、违约金	7,125,903.72	16,666.67	7,125,903.72
其他	689.58	17,956.23	689.58
合计	12,883,670.42	-2,264,989.20	7,216,270.42

44、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	-29,866,025.61	-2,332,917.73
递延所得税费用	28,587,410.28	5,952,782.80
合计	-1,278,615.33	3,619,865.07

(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	-130,038,700.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	-32,509,675.24

子公司适用不同税率的影响	2,818,141.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	611,063.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	22,516,114.36
本期末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	6,071,295.92
研发加计扣除	-606,968.17
其他	-178,586.70
所得税费用	-1,278,615.33

其他说明：无

45、其他综合收益

无

46、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	818,378.08	1,033,663.96
政府补助	1,705,225.95	1,975,202.69
其他	2,804,183.65	3,181,456.58
保证金押金	8,179,301.16	51,020,059.90
合计	13,507,088.84	57,210,383.13

(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
付现的费用	30,363,970.45	15,310,510.78
大额往来款		7,150,000.00
其他		731,882.33
支付各类押金保证金净额	6,671,153.64	29,725,398.26
合计	37,035,124.09	52,917,791.37

(3) 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
未付股权对价部分的违约金、利息	1,091,421.07	
合计	1,091,421.07	

(4) 收到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
借款	143,000,000.00	

合计	143,000,000.00	
----	----------------	--

(5) 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	11,763,868.18	9,243,321.58
合计	11,763,868.18	9,243,321.58

47、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	-128,760,085.62	-42,443,872.15
加：资产减值准备	23,977,172.03	-560,132.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,460,314.53	36,613,202.65
使用权资产折旧	7,457,446.62	8,684,232.41
无形资产摊销	3,898,137.93	7,881,713.21
长期待摊费用摊销	1,519,848.76	2,312,899.27
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）	1,017,745.54	-542,504.20
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	89,677.12	60,487.90
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	4,489,150.39	2,480,972.00
投资损失（收益以“—”号填列）	-4,000,000.00	-17,501,255.63
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	362,550.85	-106,818.89
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-6,783.18	12,065,147.43
存货的减少（增加以“—”号填列）	-71,978,916.80	-34,790,242.03
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-114,989,874.78	23,105,429.26
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	124,549,577.73	-39,337,169.69
其他	1,001,767.63	
经营活动产生的现金流量净额	-131,912,271.25	-42,077,911.37

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	123,251,168.65	132,954,588.23
减：现金的期初余额	182,731,820.98	260,831,728.11
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	-59,480,652.33	-127,877,139.88

(2) 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	123,251,168.65	182,731,820.98
三、期末现金及现金等价物余额	123,251,168.65	182,731,820.98

48、所有者权益变动表项目注释

无

49、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
货币资金	15,250,645.24	公司因违规担保事项引起诉讼，部分银行账户被冻结；保证金等
固定资产	108,824,584.65	为取得借款，公司抵押子公司部分固定资产抵押
应收账款	109,971,350.08	为取得借款，公司质押子公司部分应收账款
合计	234,046,579.97	

其他说明：因违规担保引起诉讼，公司持有的子公司北京华麒通信科技有限公司 99.997% 股权处于冻结状态；公司将持有子公司深圳创新云海科技有限公司 96.9076% 股权质押为公司借款提供担保。

50、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	865,795.29	6.71	5,810,698.51
欧元			

港币	707,021.23	0.86	604,644.56
加元	0.01	5.21	0.05
应收账款			
其中：美元	33,717.05	6.71	226,288.61
欧元			
港币	421,800.00	0.86	360,723.36
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无

(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

51、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
与收益相关	620,921.92	稳岗补贴	620,921.92
与收益相关	20,000.00	2022 年度省级中小企业纾困资金	20,000.00
与收益相关	6,500.00	疫情期间用工补贴	6,500.00
与收益相关	13,000.00	社保一次性留工补贴	13,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2022 年 5 月 5 日，公司全资子公司北京高升数据系统有限公司与陕西墨滴石川科技发展有限公司两方共同出资，设立陕西高升云印未来科技有限公司，认缴出资数额 1000 万元，公司出资 510 万元，占 51%。报告期，公司将陕西高升云印未来科技有限公司纳入合并范围。

2、其他

无

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
陕西高升云印未来科技有限公司	渭南市	渭南市	科技推广和应用服务		51.00%	设立
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	北京市	英属维尔京群	通信网络技术服务		100.00%	设立

有限公司		岛	务			
------	--	---	---	--	--	--

(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%	-308.63	0.00	15,218.04

(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
北京华麒通信科技有限公司	666,923,862.17	49,930,714.41	716,854,576.58	202,683,172.14	6,903,184.60	209,586,356.74	684,743,744.13	45,420,820.37	730,164,564.50	209,125,844.87	3,482,918.93	212,608,763.80

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	31,903,314.29	10,287,580.86	10,287,580.86	50,497,815.18	106,195,500.10	20,212,506.90	20,212,506.90	46,197,611.49

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：		
投资账面价值合计	-0.13	0.00
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	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-428,475.48	0.00
--综合收益总额	-428,475.48	0.00

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	2022.6.30			
	美元项目	港元项目	加元项目	合计
外币金融资产				
货币资金	5,810,698.51	604,644.56	0.05	6,415,343.12
应收账款	226,288.61	360,723.36		587,011.97
合计	6,036,987.12	965,367.92	0.05	7,002,355.09
外币金融负债				
应付账款				
合计				

（续）

外币项目	2021.6.30			
	美元项目	港元项目	加元项目	合计
外币金融资产				
货币资金	4,301,486.78	6,784.92	34,736.49	4,343,008.19
应收账款				0.00
合计	4,301,486.78	6,784.92	34,736.49	4,343,008.19
外币金融负债				
应付账款				
合计				

对于本公司 2022 年 6 月 30 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	603,698.71	-603,698.71
港元	96,536.79	-96,536.79
加元	0.01	-0.01

（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	2022 年 6 月 30 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	105,000,000.00				105,000,000.00
应付账款	242,199,033.03	0.00	0.00	0.00	242,199,033.03
租赁负债	12,313,741.83	17,649,293.20	9,132,091.32	2,354,168.37	41,449,294.71
合 计	359,512,774.86	17,649,293.20	9,132,091.32	2,354,168.37	388,648,327.74

项 目	2021 年 6 月 30 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	10,000,000.00				10,000,000.00

应付账款	157,986,604.18				157,986,604.18
租赁负债	9,166,889.89	18,050,428.51	20,650,139.63	15,746,259.65	63,613,717.68
合计	177,153,494.07	18,050,428.51	20,650,139.63	15,746,259.65	231,600,321.86

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：无

本企业最终控制方是张岱。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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九、2、“在合营安排或联营企业中的权益”。

其他说明：无

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

5、关联交易情况

（1）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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
天津百若克医药生物技术有限责任公司	办公楼					1,060,000.00		34,995.78	29,163.16		
天津百若克医药生物技术有限责任公司	办公楼-D栋					2,373,400.00				10,838,463.48	

关联租赁情况说明

（2）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

（3）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	8,461,846.33	8,576,681.98

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	23,315,891.64	1,571,561.77	18,167,688.60	979,074.77
其他应收款	北京文化硅谷资产运营集团有限公司	76,106,900.00	76,106,900.00	71,306,900.00	71,306,900.00

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
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	2022 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. 公司为蓝鼎实业向高搜易借款 4.46 亿元提供担保	11,422.91		11,422.91
D. 公司为神州百戏向宁波华沪借款 1668.33 万元提供担保	1,184.42	26.27	1,210.69
合 计	21,959.33	26.27	21,985.60

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。原实控人违规使用公章，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。2022 年 1-6 月相关法律环境较 2021 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。本报告期无进展，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提起诉讼。

会计处理：

判断依据：依据律师出具的法律意见书，上海汐麟借款公司担保无效，并且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，当案件结束、债权债务消失或其他实质性结论时对预计负债进行冲回或计提。本报告期诉讼时效尚未过期，故不做账务处理。

事项 C：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。2022 年 1-6 月相关法律环境较 2021 年度未发生重大变化。

处理方式：依据谨慎性原则，当案件结束、债权债务消失或其他实质性结论时对预计负债进行冲回或计提。本报告期无进展，故不做账务处理。

事项 D：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 2022 年 6 月 30 日，计算本息约 1,210.69 万元。目前尚未执行。

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，本报告期计提相关利息。

（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	2022 年变动	期末预计负债余额
A.公司作为共同借款人向蔡远远借款 4000 万元	3,301.41	174.49	3,475.90
B.公司作为共同借款人及担保人向田恒伟借款 4715 万元	3,161.67	162.91	3,324.58
合 计	6,463.08	337.40	6,800.48

②共同借款事项描述及会计处理

事项 A：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 2022 年 6 月 30 日公司预计本息约 3,475.90 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，本报告期计提相关借款利息。

事项 B：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 2022 年 6 月 30 日公司预计本息约 3,324.58 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，本报告期计提相关借款利息。

（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，截至 2022 年 6 月 30 日公司预计需偿还本息合计 7610.69 万元。目前案件尚在二审审理中。

会计处理：

依据一审判决，公司需承担责任，本报告期计提相关借款利息。

（4）证券虚假披露纠纷案件事项描述

公司累计收到 276 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 4,668.91 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，截至 2022 年 6 月 30 日共计 3,268.94 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 名符合条件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、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、债务重组

公司与君丰基金分别于 2020 年 4 月 24 日、2020 年 12 月 10 日、2021 年 5 月 24 日、2022 年 1 月 7 日签订了《发行股份及支付现金购买资产的协议之补充协议（二）》、《发行股份及支付现金购买资产的协议之补充协议（三）》、《发行股份及支付现金购买资产的协议之补充协议（四）》、《发行股份及支付现金购买资产的协议之补充协议（五）》

（以下简称《补充协议（五）》），约定了公司应支付的股权转让价款及利息等事项，并对相关应付款项进行了延期支付安排。根据《补充协议（五）》约定，公司应向君丰基金付清剩余款项 3,494.95 万元。

《补充协议（五）》签署后，公司已分别于 2022 年 4 月 20 日向君丰基金支付该协议项下应付款人民币 1,444.95 万元、2022 年 4 月 27 日支付应付款人民币 500 万元；2022 年 4 月 28 日支付应付款人民币 1,100 万元。君丰基金确认已收到前述款项合计人民币 3,044.95 万元，经与君丰基金协商，并经公司第十届董事会第四次会议审议通过，公司与其签订《和解协议》，约定自协议签署生效之日起，公司与君丰基金双方之间的债权债务全部结清，双方债权债务关系即行消灭。

2、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本集团的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本集团的每个经营分部是一个业务集团，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本集团的经营分部的分类与内容如下：

- ①网络服务分部：经营互联网通信服务业。
- ②虚拟专用网服务分部：经营大容量虚拟专用网络通信服务业。
- ③通信网络建设报告分部：通信工程规划、设计及建设等技术服务。
- ④工业互联网报告分部：运营航天云网资产等工业互联网业务收入。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部①	分部②	分部③	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	151,914,982.05	15,455,414.82	31,903,314.29	19,080,463.00	218,354,174.16		-163,113.21	218,191,060.95
分部外收入	151,914,982.05	13,892,568.30	31,903,314.29	19,080,463.00	216,791,327.64		0.00	218,191,060.95
分部内收入		1,562,846.52			1,562,846.52		-163,113.21	0.00
营业成本	134,760,009.48	32,427,766.46	23,989,421.62	66,770,617.48	257,947,815.04		-163,113.21	257,784,701.83
分部外成本	133,197,162.96	32,427,766.46	23,989,421.62	66,770,617.48	256,384,968.52			256,384,968.52
分部内成本	1,562,846.52				1,562,846.52		-163,113.21	
销售费用	4,250,173.78	2,064,463.02	109,544.99	2,609,977.33	9,034,159.12			9,034,159.12
管理费用	11,671,440.	3,085,901.4	6,087,634.3	4,439,880.8	25,284,857.	19,101,084.		44,385,941.

	41	1	6	4	02	63		65
研发支出	4,672,987.01	1,328,529.69	4,682,234.20	1,378,218.19	12,061,969.09			12,061,969.09
财务费用	-392,386.12	10,148.51	-16,961.51	418,723.70	19,524.58	4,619,462.06		4,638,986.64
信用减值损失	-2,779,630.38	68,032.35	9,846,320.50	-359,366.50	12,917,285.03	-592,487.00		-13,509,772.03
净利润	-5,389,639.39	-23,483,555.69	-10,287,580.86	-56,906,132.28	-96,066,908.22	-32,693,177.40		-128,760,085.62

十五、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	251,785,929.58	164,512,654.12
合计	251,785,929.58	164,512,654.12

(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	1,465,179.92	1,465,179.92
备用金借支	112,495.98	2,516.56
对非关联公司的应收款项	76,106,900.00	71,306,900.00
关联方组合	228,463,923.81	145,856,343.81
其他	23,315,891.64	18,167,688.60
合计	329,464,391.35	236,798,628.89

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	979,074.77		71,306,900.00	72,285,974.77
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	592,487.00		4,800,000.00	5,392,487.00
2022 年 6 月 30 日余额	1,571,561.77		76,106,900.00	77,678,461.77

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	253,937,862.93
1 至 2 年	22,111,811.86
2 至 3 年	53,414,316.56
3 年以上	400.00
3 至 4 年	400.00
合计	329,464,391.35

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	
按组合计提	979,074.77	592,487.00				1,571,561.77
单项计提	71,306,900.00	4,800,000.00				76,106,900.00
合计	72,285,974.77	5,392,487.00				77,678,461.77

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	181,069,258.63	1 年以内	54.96%	
北京文化硅谷集团有限公司	关联方占用资金	76,106,900.00	3 年以上	23.10%	76,106,900.00
北京梦工场智慧科技有限公司	合并范围内关联方应收款	41,543,655.00	1 年以内	12.61%	
袁佳宁	往来款	23,315,891.64	2 年以内	7.08%	1,571,561.77
上海魔芋网络科技有限公司	合并范围内关联方应收款	5,773,380.00	1 年以内	1.75%	
合计		327,809,085.27		99.50%	77,678,461.77

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	4,013,991,625.61	2,356,499,390.63	1,657,492,234.98
合计	4,013,991,625.61	2,356,499,390.63	1,657,492,234.98	4,013,991,625.61	2,356,499,390.63	1,657,492,234.98

(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	438,495,800.00					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					100,461,734.98	0.00
上海莹悦网络科技有限公司	178,557,600.00					178,557,600.00	1,121,442,400.00
深圳创新云海科技有限公司	177,000,000.00					177,000,000.00	70,000,000.00
北京华麒通信科技有限公司	762,977,100.00					762,977,100.00	96,512,014.55
合计	1,657,492,234.98					1,657,492,234.98	2,356,499,390.63

3、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	0.00

十六、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	-1,107,422.66	处置报废设备
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）	3,208,340.55	取得非经常性的政府补助等
债务重组损益	4,000,000.00	君丰基金减免的债务
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-10,467,400.00	违规担保事项计提利息
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,548,774.49	
减：所得税影响额	329,313.56	
合计	-7,244,570.16	--

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	-18.32%	-0.12	-0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-17.29%	-0.12	-0.12

3、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

（2）同时按照境外会计准则与按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

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无。