



高升控股股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 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张一文及会计机构负责人(会计主管人员)张一文声明：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。

因公司实际控制人及第八届董事会董事长、第九届董事会原董事长在未经公司股东大会、董事会批准或授权的情况下，私自使用公司公章对外提供担保，担保总额约为 21.5 亿元，截至本报告披露日尚有本息余额约为 20.8 亿元。部分债权人已提起诉讼，虽然已有案件判决担保无效公司无责，因大部分案件仍在诉讼进行中，由此可能对公司的财务状况造成的影响尚不确定，请广大投资者注意投资风险。

公司 2018 年度、2019 年度经审计的归属于上市公司股东的净利润为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第 14.1.1 条的规定，若公司 2020 年度经审计的净利润继续为负值，深圳证券交易所有权决定暂停公司股票上市交易，敬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

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	23
第五节 重要事项.....	52
第六节 股份变动及股东情况.....	58
第七节 优先股相关情况.....	59
第八节 可转换公司债券相关情况.....	60
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	60
第十节 公司债相关情况.....	61
第十一节 财务报告.....	62
第十二节 备查文件目录.....	178

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”）
宇驰瑞德	指	北京宇驰瑞德投资有限公司
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
德泽世家	指	深圳德泽世家科技投资有限公司
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
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
宏宇泰和	指	北京宏宇泰和科技有限公司
华麒通信	指	北京华麒通信科技有限公司
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
DCI	指	数据中心互联（Data Center Interconnect）
SDN	指	软件定义网络（Software Defined Network）
ITOM	指	IT 运营管理（Internet Technology Operation Management）
ITOA	指	IT 运营分析（Internet Technology Operation Analysis）
CXP	指	混合云直连（Cloud Exchange Platform）
IX	指	互联网交换中心（Internet Exchange Center）
CMP	指	云管理平台（Cloud Management Platform）
BVP	指	大数据可视化平台（Bigdata Visualization Platform）

ICT	指	通信与信息技术（Information and Communication Technology）
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

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
变更后的股票简称（如有）	*ST 高升		
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	张一文（代）	
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	湖北省仙桃市勉阳大道 131 号
公司注册地址的邮政编码	433000
公司办公地址	北京市朝阳区建国门外大街甲 8 号 IFC 大厦 A 座 20 层 2002 室
公司办公地址的邮政编码	100022
公司网址	www.gosun.com
公司电子信箱	investors@gosun.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020 年 04 月 29 日

临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn
---------------------	--------------------------

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	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市朝阳区建国门外大街甲 8 号 IFC 大厦 A 座 20 层 2002 室
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020 年 04 月 29 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn

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）	401,519,527.63	424,991,661.18	-5.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,753,140.72	7,579,677.47	41.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	19,977,499.67	34,323,489.84	-41.80%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-70,318,084.02	14,499,911.67	-584.96%
基本每股收益（元/股）	0.01	0.007	42.86%
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.007	42.86%
加权平均净资产收益率	0.96%	0.42%	0.54%
	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）	2,326,440,169.43	2,410,535,538.54	-3.49%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,129,736,584.14	1,118,983,443.42	0.96%

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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	422,250.00	专项资金项目奖励 25 万，其他政府扶持资金 17.225 万元
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-11,539,292.80	上海莹悦原股东应向公司补偿的股票在报告期内受到股价变动的影响
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-928,070.78	新冠疫情捐款 30 万，证监部门罚款 60 万
减：所得税影响额	-2,820,754.63	--
合计	-9,224,358.95	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

公司是一家综合云服务提供商，围绕“资源、应用、数据、服务”四个方面，为不同行业提供“云、网、端”一体化综合云服务及解决方案。

报告期内公司主要业务包括：

资源类：以IDC（数据中心）、CDN（内容分发网络）、虚拟专用网为核心的IT基础资源。资源类业务主要为客户提供标准化和定制化的IT基础资源服务，同时也为公司其它产品及服务提供底层的能力支撑。

应用类：以融合云为主要产品形态的企业云化IT平台（包括IDC、公有云、私有云在内的混合云平台）。融合云主要包括APM（全链路性能监测与优化）、CMP（多云融合与混合云管理）、ITOM（云及应用运维自动化）等核心功能。

数据类：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。

服务类：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。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
货币资金	较期初减少 33.66%，主要系支付收购华麒通信股权对价款
应收票据	较期初增加 113.44%，主要系子公司上海游驰收到商业票据增加
预付款项	较期初增加 61.50%，主要系预付业务款项

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司作为产业布局较为完善的综合云服务提供商，围绕国家政策宏观政策、产业发展规律以及行业转型需求三个方面，通过战略与业务调整不断提升公司核心竞争力。一方面，向下实现云网深度融合，逐步形成云网资源的“平台化”、“自动化”、“场景化”云网协同服务能力；另一方面，向上与企业应用场景深度融合，实现“云+网+应用+产业”的综合云服务能力；

（1）围绕国家新型基础设施建设，强化云网融合服务能力

2018年中央经济工作会议首次提出“新基建”概念，2019年，“加强新一代信息基础设施建设”被列入当年政府工作报告。以大数据中心、5G网络、云计算、工业互联网为代表的新基建核心内容。而随着5G时代的到来，业务需求和技术创新加速网络架构发生深刻变革，云和网高度协同，将会走向云网真正的深度融合，5G时代的云网融合，也必将催生更多新的发展趋势。

针对“新基建”，公司将围绕“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能力，进一步完善云网资源的平台化、自动化、服务化能力；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

“工业互联网”作为国家新基建的重要组成部分，已经连续二次写入政府工作报告，全面发展工业互联网已经成为中国制造业转型升级的必然选择，也是我国数字经济发展的组成部分。目前，工业互联网已从概念形成普及进入到应用实践推广的新阶段，业界对工业互联网的发展方向已有高度的共识。

针对工业互联网产业，一方面，公司将整合资源、应用、数据以及服务方面的优势能力，打造面向工业互联网产业的综合云服务平台；另一方面，与工业互联网头部企业合作，构建面向工业互联网行业的园区IDC、区域边缘云、商密专网、产业大数据平台、工业应用等在内的工业互联网解决方案。

（3）加强B端（企业客户）产品及服务体系建设，助力企业实现数字化转型

当前，全球信息通信技术正进入技术架构大迁徙时代，企业数字化转型正在经历从基于传统IT架构的信息化管理（数字化转型1.0），迈向基于云架构的智能化运营（数字化转型2.0）。同时，随着人工智能、大数据、云计算一系列新兴技术在经历了前期摸索式发展，并逐渐向产业和行业下沉后也凸显出制造业加快转型升级、降低人力密度、提升生产效率的必要性，行业应用和产品是产业链中最贴近实际应用场景的环节之一，也是解决企业数字化转型的有效手段。

依托公司现有全国IP骨干网络资源，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。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。同时，提供面向行业的智慧城市、智慧交通、智慧工地、智慧园区、智慧商圈、智能制造、智能制造等场景的智能大数据解决方案。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司于2014年底进入电信增值服务领域，随着视频应用爆发增长，IDC销售业绩增长较快；2015年CDN行业兴起，随着公司CDN业务布局完善，产生了可观的业务收入。从2017年开始，尤其到了2019年，整个市场格局发生变化，互联网技术更新换代，云产业的兴起，给传统IDC行业和CDN行业都带来巨大冲击。随着多家云厂商的崛起，云业务成为主流，在云上可以完全提供CDN的相关服务包括内容分发、加速、存储，而且不需要自己购买服务器，所以很多互联网企业迅速改投云的怀抱。同时云行业的集中化和低价格趋势明显，导致IDC行业客户资源大幅萎缩，CDN发展明显受阻。

当前，以新一代信息技术为驱动的数字浪潮正深刻重塑经济社会的各个领域，移动互联、物联网、云计算、大数据、人工智能等技术与各个产业深度融合，推动着生产方式、产品形态、商业模式、产业组织和国际格局的深刻变革，并加快了第四次工业革命的孕育与发展。而越来越清晰的是，工业互联网是实现这一数字化转型的关键路径，构筑了第四次工业革命的发展基石。

在此市场环境变化下，公司开始向行业的综合云服务转型，特别是加大工业互联网领域的合作与投入。围绕资源、应用、数据及服务四个方面形成行业综合云服务能力。

一是，提供提供跨云资源管理与调度，实现从总部到园区的工业专网平台。面向大中型企业，提供个性化需求为主的园区IDC、边缘云、私有云平台，满足客户对数据私密性的要求。面向中小型企业，提供以公有云为主的融合云服务平台，降低企业IT建设成本；二是，结合工业企业的一体化应用服务需求，提供工业大数据、工业APP以及视频会议等垂直化产品与解决方案。

公司2020年上半年度实现营业收入40,151.95万元，较上年同期减少5.52%；营业利润为1,421.26万元，较上年同期增加2,499.41万元；归属于上市公司股东的净利润为1,075.31万元，较上年同期增加317.35万元。

二、主营业务分析

概述

公司主营业务主要包括：

（1）资源类业务：

①IDC运营业务是通过公司自有机房以及整合电信运营商资源，向客户提供机柜、服务器、带宽等服务。

②CDN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。

（2）应用类业务：

以融合云为主要产品形态的企业云化IT平台（包括IDC、公有云、私有云在内的混合云平台）。融合云主要包括APM（全链路性能监测与优化）、CMP（多云融合与混合云管理）、ITOM（云及应用运维自动化）等核心功能

（3）数据类业务：

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、智能制造等场景。

(4) 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。

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	401,519,527.63	424,991,661.18	-5.52%	受疫情影响，业绩略有下滑
营业成本	296,356,816.28	306,427,856.26	-3.29%	受疫情影响，业绩略有下滑
销售费用	9,831,965.92	10,335,890.11	-4.88%	受市场环境影响
管理费用	45,986,847.77	60,725,233.08	-24.27%	受市场环境影响
财务费用	1,919,694.66	-1,242,370.49	254.52%	本期计提应付股权对价款延期利息
所得税费用	2,978,611.39	-18,328,177.30	116.22%	上年同期确认递延所得税资产
研发投入	26,233,535.79	22,109,464.29	18.65%	增加研发投入
经营活动产生的现金流量净额	-70,318,084.02	14,499,911.67	-584.96%	销售商品、提供劳务回款较同期减少
投资活动产生的现金流量净额	-99,240,398.05	5,443,362.97	-1,923.14%	本期支付收购华麒通信股权对价款 6881 万元
筹资活动产生的现金流量净额		-21,513,904.12	-100.00%	上年同期支付员工股票回购款
现金及现金等价物净增加额	-169,449,722.41	-1,543,223.59	-10,880.24%	本期支付股权对价款及货款回收减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

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	401,519,527.63	100%	424,991,661.18	100%	-5.52%
分行业					
网络通信服务	254,237,347.03	63.32%	257,935,281.16	60.69%	-1.43%
虚拟专用网服务	92,506,975.94	23.04%	114,626,861.44	26.97%	-19.30%
通信网络建设技术	112,811,025.63	28.09%	105,137,215.35	24.74%	7.30%

服务					
内部销售抵消	-58,035,820.97	-14.45%	-52,707,696.77	-12.40%	-10.11%
分产品					
IDC 服务	203,350,973.84	50.65%	198,411,312.31	46.69%	2.49%
CDN 服务	9,962,303.92	2.48%	13,047,428.12	3.07%	-23.65%
APM 服务	5,930,966.78	1.48%	6,060,962.67	1.43%	-2.14%
专线	1,542,296.81	0.38%	3,033,996.44	0.71%	-49.17%
虚拟专用网服务	92,506,975.94	23.04%	114,626,861.44	26.97%	-19.30%
机柜出租服务	21,280,809.86	5.30%	18,986,931.04	4.47%	12.08%
通信设计服务	93,568,224.41	23.30%	100,682,651.21	23.69%	-7.07%
通信系统集成服务	19,147,563.12	4.77%	4,051,239.42	0.95%	372.63%
其他服务	12,265,233.92	3.05%	18,797,975.30	4.42%	-34.75%
内部销售抵消	-58,035,820.97	-14.45%	-52,707,696.77	-12.40%	-10.11%
分地区					
东北区	96,547,003.12	24.05%	101,146,791.04	23.80%	-4.55%
华北区	94,464,304.21	23.53%	86,491,350.73	20.35%	9.22%
华东区	194,902,813.02	48.54%	180,581,970.69	42.49%	7.93%
华南区	35,801,233.99	8.92%	32,928,094.88	7.75%	8.73%
华中区	31,461,982.73	7.84%	52,874,552.42	12.44%	-40.50%
西北区	767,236.89	0.19%	5,976,380.53	1.41%	-87.16%
西南区	5,564,713.69	1.37%	17,654,738.66	4.15%	-68.48%
台港澳地区	46,060.95	0.01%	45,479.00	0.01%	1.28%
内部销售抵消	-58,035,820.97	-14.45%	-52,707,696.77	-12.40%	-10.11%

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	254,237,347.03	221,051,136.30	13.05%	-1.43%	-3.14%	1.53%
虚拟专用网服务	92,506,975.94	70,114,171.16	24.21%	-19.30%	-2.96%	-12.76%
通信网络建设技术服务	112,811,025.63	63,227,329.79	43.95%	7.30%	7.79%	-0.26%
内部销售抵消	-58,035,820.97	-58,035,820.97	0.00%	-10.11%	-10.11%	0.00%
分产品						

IDC 服务	203,350,973.84	185,613,075.05	8.72%	2.49%	-2.38%	4.55%
CDN 服务	9,962,303.92	12,918,217.10	-29.67%	-23.65%	-27.56%	7.01%
APM 服务	5,930,966.78	3,157,242.77	46.77%	-2.14%	487.46%	-44.36%
专线	1,542,296.81	1,500,026.49	2.74%	-49.17%	-21.81%	-34.03%
虚拟专用网服务	92,506,975.94	70,114,171.16	24.21%	-19.30%	-2.96%	-12.76%
机柜出租服务	21,280,809.86	17,084,840.92	19.72%	12.08%	5.63%	4.91%
通信设计服务	93,568,224.41	49,987,470.08	46.58%	-7.07%	-9.47%	1.42%
通信系统集成服务	19,147,563.12	13,205,981.37	31.03%	372.63%	293.03%	13.97%
其他服务	12,265,233.92	811,612.31	93.38%	-34.75%	-52.37%	2.45%
内部销售抵消	-58,035,820.97	-58,035,820.97	0.00%	-10.11%	-10.11%	0.00%
分地区						
东北区	96,547,003.12	66,380,574.05	31.25%	-4.55%	-7.89%	2.50%
华北区	94,464,304.21	60,156,141.04	36.32%	9.22%	24.55%	-7.84%
华东区	194,902,813.02	162,610,265.06	16.57%	7.93%	11.93%	-2.98%
华南区	35,801,233.99	33,247,242.52	7.13%	8.73%	6.54%	1.90%
华中区	31,461,982.73	27,295,697.15	13.24%	-40.50%	-35.99%	-6.11%
西北区	767,236.89	484,465.18	36.86%	-87.16%	-89.44%	13.66%
西南区	5,564,713.69	4,177,341.51	24.93%	-68.48%	-72.16%	9.91%
台港澳地区	46,060.95	40,910.74	11.18%	1.28%	-14.64%	16.56%
内部销售抵消	-58,035,820.97	-58,035,820.97	0.00%	-10.11%	-10.11%	0.00%

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《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》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	254,237,347.03	221,051,136.30	13.05%	-1.43%	-3.14%	1.53%
虚拟专用网服务	92,506,975.94	70,114,171.16	24.21%	-19.30%	-2.96%	-12.76%
通信网络建设技术服务	112,811,025.63	63,227,329.79	43.95%	7.30%	7.79%	-0.26%
内部销售抵消	-58,035,820.97	-58,035,820.97	0.00%	-10.11%	-10.11%	0.00%

分产品						
IDC 服务	203,350,973.84	185,613,075.05	8.72%	2.49%	-2.38%	4.55%
CDN 服务	9,962,303.92	12,918,217.10	-29.67%	-23.65%	-27.56%	7.01%
APM 服务	5,930,966.78	3,157,242.77	46.77%	-2.14%	487.46%	-44.36%
专线	1,542,296.81	1,500,026.49	2.74%	-49.17%	-21.81%	-34.03%
虚拟专用网服务	92,506,975.94	70,114,171.16	24.21%	-19.30%	-2.96%	-12.76%
机柜出租服务	21,280,809.86	17,084,840.92	19.72%	12.08%	5.63%	4.91%
通信设计服务	93,568,224.41	49,987,470.08	46.58%	-7.07%	-9.47%	1.42%
通信系统集成服务	19,147,563.12	13,205,981.37	31.03%	372.63%	293.03%	13.97%
其他服务	12,265,233.92	811,612.31	93.38%	-34.75%	-52.37%	2.45%
内部销售抵消	-58,035,820.97	-58,035,820.97	0.00%	-10.11%	-10.11%	0.00%
分地区						
东北区	96,547,003.12	66,380,574.05	31.25%	-4.55%	-7.89%	2.50%
华北区	94,464,304.21	60,156,141.04	36.32%	9.22%	24.55%	-7.84%
华东区	194,902,813.02	162,610,265.06	16.57%	7.93%	11.93%	-2.98%
华南区	35,801,233.99	33,247,242.52	7.13%	8.73%	6.54%	1.90%
华中区	31,461,982.73	27,295,697.15	13.24%	-40.50%	-35.99%	-6.11%
西北区	767,236.89	484,465.18	36.86%	-87.16%	-89.44%	13.66%
西南区	5,564,713.69	4,177,341.51	24.93%	-68.48%	-72.16%	9.91%
台港澳地区	46,060.95	40,910.74	11.18%	1.28%	-14.64%	16.56%
内部销售抵消	-58,035,820.97	-58,035,820.97	0.00%	-10.11%	-10.11%	0.00%

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	195,805,702.28	66.07%	202,361,762.36	66.04%	-3.24%
通信服务折旧、摊销	6,070,202.65	2.05%	5,900,830.45	1.93%	2.87%
通信服务耗材成本	80,929.99	0.03%	243,283.54	0.08%	-66.73%
通信服务其他	509,433.97	0.17%	1,623,938.90	0.53%	-68.63%
通信服务专线	1,500,026.49	0.51%	1,918,500.22	0.63%	-21.81%
专网代维及外租成本	34,462,943.56	11.63%	42,662,416.94	13.92%	-19.22%

专网设备折旧	12,614,975.37	4.26%	10,647,841.70	3.47%	18.47%
专网职工薪酬	1,758,962.31	0.59%	2,323,515.75	0.76%	-24.30%
专网运维费用	6,936.93	0.00%	869,397.72	0.28%	-99.20%
专网其他	673,644.38	0.23%	474,031.40	0.15%	42.11%
专网集成成本	20,596,708.61	6.95%	15,276,660.75	4.99%	34.82%
机柜服务租赁费等 (自建 IDC)	4,691,335.76	1.58%	4,336,330.95	1.42%	8.19%
机柜服务动力(自建 IDC)	3,715,449.30	1.25%	3,397,737.74	1.11%	9.35%
机柜服务折旧、摊销 (自建 IDC)	8,678,055.86	2.93%	8,440,432.81	2.75%	2.82%
通信网络外协费用	32,143,754.20	10.85%	18,817,417.78	6.14%	70.82%
通信网络人工费用	21,174,424.94	7.14%	25,168,503.80	8.21%	-15.87%
通信网络其他人工	1,290,332.22	0.44%	1,836,552.15	0.60%	-29.74%
通信网络差旅费	2,751,262.00	0.93%	4,803,303.08	1.57%	-42.72%
通信网络办公费	465,586.39	0.16%	888,890.76	0.29%	-47.62%
通信网络交通费	1,427,064.29	0.48%	3,180,412.36	1.04%	-55.13%
通信网络其他费用	3,371,906.04	1.14%	3,277,074.41	1.07%	2.89%
通信网络其他成本	33,878.34	0.01%	80,151.39	0.03%	-57.73%
通信网络折旧	569,121.37	0.19%	606,566.07	0.20%	-6.17%
内部销售抵消	-58,035,820.97	-19.59%	-52,707,696.77	-17.21%	-10.11%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

三、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	141,623.85	1.07%	上海莹悦对天津应通按 49% 投资比例计算收益	是
公允价值变动损益	-11,539,292.80	-86.86%	上海莹悦原股东向公司补偿的股票在报告期内受到股价变动的影	否
营业外收入	0.00	0.00%		
营业外支出	928,070.78	6.99%	新冠疫情捐赠 30 万，证监会罚款 60 万等	否

四、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		上年同期末		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	336,768,313.76	14.48%	529,704,280.70	16.06%	-1.58%	自上年同期末至报告期末，公司累计支付收购华麒原股东对价款达 2.34 亿元
应收账款	564,224,563.31	24.25%	518,430,271.98	15.72%	8.53%	无重大变化
存货	77,339,844.85	3.32%	74,257,884.11	2.25%	1.07%	无重大变化
投资性房地产		0.00%			0.00%	
长期股权投资	141,623.85	0.01%			0.01%	本期变动系新增上海莹悦按对合营企业天津应通股资占比计算收益所致
固定资产	345,654,989.44	14.86%	398,823,801.01	12.09%	2.77%	无重大变化
在建工程		0.00%	306,839.45	0.01%	-0.01%	
短期借款		0.00%			0.00%	
长期借款		0.00%			0.00%	
商誉	628,628,106.39	27.02%	1,310,617,953.75	39.74%	-12.72%	2019 年末计提商誉减值
交易性金融资产	90,995,566.08	3.91%	217,248,614.51	6.59%	-2.68%	上海莹悦原股东向公司补偿股票报告期股价变动
其他流动资产	32,749,374.18	1.41%	20,057,973.90	0.61%	0.80%	增值税进项留抵，较上年同期末增加

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍	102,534,858.88	-11,539,292.80						90,995,566.08

生金融资产)								
上述合计	102,534,858.88	-11,539,292.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	90,995,566.08
金融负债	0.00	0.00						0.00

其他变动的内容

本期交易性金融资产系子公司上海莹悦2019年度业绩未达到原股东的承诺，根据公司与承诺方袁佳宁、王宇签署的《发行股份及支付现金购买资产的利润预测补偿协议》，承诺方应补偿公司股份数量为32,969,408股，按照2020年6月30日收盘价2.76元计算，该补偿股份公允价值为90,995,566.08元。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 货币资金受限情况

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2020.06.30 被冻结金额（元）	冻结期限	冻结申请人	披露索引
1	高升控股	浙商银行北京分行	7,591,816.26	2019.01.09-20 21.01.06	宁波华沪	公告编号：2019-17号 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
				2019.07.10-20 21.07.09	朱凯波	公告编号：2019-94号 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2		中国银行仙桃支行	2,153,173.04	2019.06.26-20 21.06.25	朱凯波	公告编号：2019-94号 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
				2018.06.28-20 21.05.28	国信保理	公告编号：2018-89号 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
3		工商银行仙桃支行	729,428.75	2018.07.10-20 21.06.25	朱凯波	公告编号：2019-94号 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
				2018.06.28-20 21.06.02	国信保理	公告编号：2018-89号 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
				2019.01.09-20 21.01.06	宁波华沪	公告编号：2019-17号 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
4		中信银行北京海		2019.07.11-20	朱凯波	公告编号：2019-94号

		淀支行	202,832.06	21.07.10		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
				2019.01.09-20 21.01.06	宁波华沪	公告编号: 2019-17号 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
		冻结金额合计	10,677,250.11			

(2) 长期股权投资受限情况

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

序号	公司持有的子公司股权	冻结股份比例	冻结日期	冻结申请人	披露索引
1	北京华麒通信科技有限公司	99.997%	2018.07.18- 2021.07.17	朱凯波	公告编号: 2018-99号 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
			2018.08.10- 2021.08.09	国信保理	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2	北京高升数据系统有限公司	100%	2019.06.30-2022 .06.29	北洋博天	公告编号: 2019-81号 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
3	上海高升数据系统有限公司	100%	2019.07.24- 2022.07.23	朱凯波	公告编号: 2018-99号 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
			2019.07.12- 2022.07.11	北洋博天	公告编号: 2019-81号 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
4	上海莹悦网络科技有限公司	100%	2019.07.24- 2022.07.23	朱凯波	公告编号: 2018-99号 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
			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)
5	吉林省高升科技有限公司	100%	2019.06.26- 2022.06.25	北洋博天	公告编号: 2019-81号 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
6	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)

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	102,534,858.88	-11,539,292.80	0.00	0.00	0.00	0.00	90,995,566.08	上海莹悦原股东补偿股份
合计	102,534,858.88	-11,539,292.80	0.00	0.00	0.00	0.00	90,995,566.08	--

5、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。

六、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

七、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	402,367,684.84	361,631,859.52	92,506,975.94	10,704,268.26	9,530,944.54
吉林高升	子公司	网络通信服务	100,000,000.00	544,226,217.69	452,837,551.53	176,195,865.26	6,064,248.82	5,762,573.73
北京高数	子公司	网络通信服务	100,000,000.00	83,977,008.64	77,344,147.75		-1,740,062.49	-1,740,062.49
上海高数	子公司	网络通信服务	100,000,000.00	129,575,706.78	105,546,548.21	17,497,396.97	4,180,829.63	3,712,836.37
创新云海	子公司	网络通信服务	249,000,000.00	205,786,509.40	176,920,971.90	3,783,412.89	-3,452,383.67	-3,452,383.67
华麒通信	子公司	通信网络建设技术服务	102,615,060.00	695,974,575.15	434,106,126.39	112,811,025.63	38,431,939.93	33,304,694.58

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

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

无

第五节 重要事项

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	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	45.85%	2020 年 06 月 30 日	2020 年 07 月 01 日	《2019 年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-56 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、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。

三、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
资产重组时所作承诺	方宇;付刚毅;夹路芳;库京萍;李长友;李朝阳;李树春;李威;刘凤琴;刘华;刘鹏;刘晓炜;芦洪霞;穆成华;孙明明;田野;魏涛;杨寿华;杨涛;尹达;于光强;袁鹏;张国辉;张俭;张晓魏;张焱	业绩承诺及补偿安排	华麒通信 2017 年度净利润不低于人民币 5,815 万元, 2017 年度与 2018 年度净利润之和不低于人民币 13,228 万元, 2017 年度、2018 年度与 2019 年度净利润之和不低于人民币 22,045 万元。	2018 年 10 月 26 日	2020-04-30	华麒通信 2017 年归属于母公司股东的净利润为 6,065 万元, 2018 年归属于母公司股东的净利润为 8287.30 万元, 2019 年归属于母公司股东的净利润为 8721.55 万元, 2017-2019 年度净利润之和为 23,088.71 万元, 已实现业绩承诺。
	北京宇驰瑞德投资有限公司;韦振宇	关于同业竞争、关联	"1、在作为高升控股控股股东或实际控制人期间, 承诺人及其关	2018 年 10 月 26 日	9999-12-31	正常履行中

	交易、资金占用方面的承诺	联方将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、分公司构成直接或间接竞争关系的业务或活动。2、在作为高升控股控股股东或实际控制人期间,如承诺人及其关联方获得的商业机会与高升控股及其下属子公司、分支机构主营业务将发生或可能发生同业竞争的,承诺人应立即通知高升控股并应促成将该等商业机会让予高升控股,避免与上市公司及其下属子公司、分支机构形成同业竞争或潜在同业竞争,以确保高升控股及其股东利益不受损害。3、自本承诺函出具日起,承诺人承诺将赔偿高升控股因承诺人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。"			
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
陈广宇;邓路;邓晓明;丁冬梅;关星宇;何小伟;胡雪梅;黄晓明;金平;黎运电;林文胜;林紫新;刘晓燕;宋玮;屠仁海;王佳音;王世友;王燕;肖兵;杨丽华;余	其他承诺	"1、本人已向上市公司及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本人有关本次交易的相关信息和文件(包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等),本人保证:所提供的文件资料的副本或复印件与正本或	2018年10月26日	9999-12-31	正常履行中

	国良;张文钺;张亚; 赵天骄;钟琼莎	<p>原件一致,且该等文件资料的签字与印章都是真实的,该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件;保证所提供信息和文件真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。</p> <p>2、在参与本次交易期间,本人将依照相关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定,及时向上市公司披露有关本次交易的信息,并保证该等信息的真实性、准确性和完整性,如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给上市公司或者投资者造成损失的,本人将依法承担赔偿责任。</p> <p>3、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查的,在形成调查结论以前,不转让在上市公司拥有权益的股份,并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会,由董事会代其向深圳证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司申请锁定;未在两个交易日内提交锁定申请的,授权董事会核实后直接向深圳证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定;董事会未向深圳证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司报送本人的身份信息和账户信息的,授权深圳证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节,本人承诺锁定股份自愿用于</p>			
--	-----------------------	---	--	--	--

		相关投资者赔偿安排。如违反上述声明和承诺,本人愿意承担相应的法律责任。"			
北京宇驰瑞德投资有限公司	其他承诺	"高升控股没有向本公司及本公司其他关联方提供担保,高升控股也没有向其他公司及高升控股的控股子公司提供担保,高升控股对外担保总额不存在超过高升控股最近一个会计年度会计报表净资产的 50%。本公司严格遵守并执行了中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的有关规定,不存在以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用高升控股资金的情形。本次交易完成后,本公司将杜绝一切非法占用上市公司资金或资产的行为,在任何情况下不得要求高升控股及其下属企业向本公司及本公司控制的其他企业及其他关联方提供任何形式的担保或资金支持。"	2018 年 10 月 26 日	9999-12-31	公司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控股股东及其关联方、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本息余额为 208,578.48 万元。2019 年 10 月 29 日房山法院作出编号为(2019)京 0111 破 3-1 号的《民事裁定书》,裁定宣告宇驰瑞德破产。
陈国欣;董红;杜琳琳;胡振勇;雷达;李耀;蒲炜;孙鹏;唐文;田迎春;韦振宇;许磊;袁佳宁;张驰;张一文;赵亮;左风	其他承诺	"1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;2、承诺对本人的职务消费行为进行约束;3、承诺不动用公司资产从事与本人所履行职责无关的投资、消费活动;4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;5、上市公司未来如推出股权激励计划,承诺拟公布的股权激励计划的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;6、自本承诺出具日至本次交易实施完毕前,若中国证券监督管理委员会(以下简称"中国证监会")作出关于填补回报措施及其承诺的明确规定,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本	2018 年 10 月 26 日	9999-12-31	公司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控股股东及其关联方、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本息余额为 208,578.48 万元。

			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。"			
袁佳宁	股份限售承诺	"1、本人以莹悦网络股权认购取得的高升控股股份自上市之日起 36 个月内不转让。2、在 36 个月的锁定期届满后，本人所持的上市公司股份应按相关约定分期解锁。3、本次交易完成后，由于高升控股送红股、转增股本等原因导致本人增持的高升控股股份，亦须按照上述约定比照执行；在此后相应股份的解禁按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。"	2016 年 09 月 27 日	2020-09-27	正常履行中	
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投入（包括建设项目投入和营运资金投入）莹悦网络后，袁佳宁、王宇承诺，在核算标的公司盈利承诺期内实际利润数时将合理扣除配套募资金投入节约	2016 年 09 月 27 日	2020-09-27	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 年未完成承诺的不低于人民币 9,000.00 万元业绩，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 年未完成承诺的不低于人民币 11,100.00 万元业绩，公司将根据交易协议	

			的利息费用。”			约定，要求王宇、袁佳宁及时支付股份或现金补偿。 2020年7月8日公司已发布回购注销对应补偿股份的债权人通知。
	北京宇驰瑞德投资有限公司;韦振宇	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"同业竞争：本次交易完成后，本公司/本人控制的经营实体在中国境内外的任何地区，将不以参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接地从事与高升控股、莹悦网络现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。关联交易：本公司/本人控制的经营实体将规范并尽量避免或减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，并依法签订协议。”	2016年09月27日	9999-12-13	正常履行中
	王宇;袁佳宁	其他承诺	莹悦网络及其控股子公司一直遵守国家及地方增值电信业务相关法律、法规及规范性文件的规定，未受到过任何行政处罚和行政处理；如因莹悦网络及其控股子公司未取得其经营业务所必需的业务资质和生产经营许可证而被有关机关予以行政处罚，导致莹悦网络及其控股子公司遭受经济损失的，愿意在前述情形发生之日起30日内，以现金方式对莹悦网络及其控股子公司进行足额赔偿，并且就前述义务承担连带责任。	2016年09月27日	9999-12-13	正常履行中
	王宇;袁佳宁	其他承诺	"一、袁佳宁、王宇之间不存在亲属关系或其他关联关系；除共同投资莹悦网络外，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。二、袁佳宁、王宇均为独立且有完全民事行为能力、民事行为能力的自然人，在莹悦网络过往的经营过程中，均独	2016年09月27日	9999-12-13	正常履行中

			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。 三、袁佳宁、王宇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。四、袁佳宁、王宇之间不会就高升控股和莹悦网络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。"			
	王宇;袁佳宁	其他承诺	"一、本人将及时向上市公司提供本次重组相关信息,并保证所提供的信息真实、准确、完整,如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给上市公司或者投资者造成损失的,将依法承担赔偿责任。二、如本次重组因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的,在案件调查结论明确之前,将暂停转让其在上市公司拥有权益的股份。"	2016年09月27日	9999-12-13	正常履行中
	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权利能力和民事行为能力的自然人,在高升科技及云中漫步过往的经营过程中,均独立行使股东权利,在股东会上按各自意愿投票表决,不存在相互委托投票、相互征求决策意见或其他可能导致一致行动的情形。	2015年11月04日	9999-12-31	正常履行中

		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。”				
	蓝鼎实业（湖北）有限公司;韦振宇	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司/本人控制的经营实体将规范并尽量避免或减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，并依法签订协议。本次交易完成后，本公司/本人控制的经营实体在中国境内外的任何地区，将不以参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接地从事与高升科技现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。	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	2015 年 11 月 04 日	9999-12-31	正常履行中

		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。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。"			
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。"	2015年11月04日	9999-12-31	正常履行中
董艳;翁远;许磊;于平;赵春花	其他承诺	"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	9999-12-31	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依照现行有效的税收法规缴纳个人所得税。在公告披露日上述五人尚未缴清个人所得税

						款,公司作为代扣代缴义务人,存在可能被处罚的风险。在公司的督促,截至目前上述五人中的四人已将全部税款缴纳完毕。剩余一人已完成交易对价中现金部分的全额纳税义务,并已于2019年9月16日缴纳了交易对价中股票部分的一部分个人所得税。根据其本人向公司出具的说明,其计划将剩余个人所得税于2020年11月前分期向税务部门缴纳完毕,并已向税务部门报备。税务机关未就此事对公司追究相关法律责任,公司将继续督促股东尽快完成对剩余税款的缴纳,消除上市公司的相关风险。
	蓝鼎实业(湖北)有限公司;韦振宇	其他承诺	本公司/本人控制的经营实体将规范并尽量避免或减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易;对于无法避免或有合理理由存在的关联交易,将遵循市场化的公正、公平、公开的原则,并依法签订协议。本次交易完成后,本公司/本人控制的经营实体在中国境内外的任何地区,将不以参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接地从事与高升科技现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。	2015年11月04日	9999-12-31	正常履行中
	深圳德泽世家科技投资有限公司;韦振宇	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"1、同业竞争承诺:将不直接或间接经营任何与蓝鼎控股及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务,也不参与投资任何与蓝鼎控股经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。若正在或将要从事的业务与蓝鼎控股及其下属子公司经营业务产生竞争的,将以包括但不限于停止经营相竞	2014年12月08日	9999-12-31	正常履行中

			争的业务、将相竞争的业务和资产转让给无关联关系的第三方、将相竞争的业务和资产按具有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格转让予蓝鼎控股等方式避免同业竞争，如尚不具备条件转让予蓝鼎控股，则将相关业务和资产委托给蓝鼎控股管理，待条件成熟后再转让予蓝鼎控股。2、关联交易承诺：如与蓝鼎控股之间发生关联交易，将严格按照《公司章程》、《关联交易制度》等规定履行批准程序；关联交易价格按照市场公允价格确定；保证按照深圳证券交易所、《公司章程》和《关联交易制度》的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及其他股东的利益。			
其他对公司中小股东所作承诺	韦振宇	股份增持承诺	自 2017 年 4 月 20 日起 12 个月内增持公司股份，计划增持股份数不低于 1,000 万股，占公司当时总股本 1.96%；且不高于 5,000 万股，占公司当时总股本 9.78%。增持金额不超过 10 亿元。2018 年 4 月 20 日，韦振宇先生将本次增持公司股份计划期限延长六个月，并增加其一致行动人作为增持主体。	2017 年 04 月 20 日	2019 年 01 月 11 日	超期未履行。2019 年 1 月 11 日，公司收到了实际控制人韦振宇先生的通知，其增持计划实施期限已届满，但因融资困难加剧，导致其增持计划未能实施。
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	公司实际控制人韦振宇先生及其控制的实体计划自 2017 年 4 月 20 日起 12 个月内增持公司股份，计划增持股份数不低于 1,000 万股，占公司当时总股本 1.96%；且不高于 5,000 万股，占公司当时总股本 9.78%。增持金额不超过 10 亿元。2018 年 4 月 20 日，实际控制人韦振宇先生将本次增持公司股份计划期限延长六个月，并增加其一致行动人作为增持主体。2019 年 1 月 11 日，韦振宇通知公司，因融资困难加剧，导致其增持计划实施期限届满前未能实施，并不再实施。					

工作计划

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

公司聘请的亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务报表进行审计，因评估公司在年报披露期限内未能及时提供评估报告，亚太会计师事务所出具了保留意见的审计报告。2020年6月5日根据评估公司后来出具的评估报告，亚太会计师事务所出具了《关于高升控股股份有限公司2019年度审计报告保留意见事项消除的专项说明》（亚会A专审字（2020）0279号），结论为高升控股公司2019年度审计报告发表保留意见的事项已经消除。

公司已于2020年6月17日在指定信息披露媒体发布了《董事会关于2019年度审计报告保留意见事项消除的专项说明》、独立董事关于《2019年度审计报告保留意见事项消除的专项说明》的独立意见、监事会对《2019年度审计报告保留意见事项消除的专项说明》的意见（具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），结论为，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2019年度审计报告发表保留意见的事项已经消除。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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
中国华融资产管理股份有限公司北京市分公司诉公司担保承诺纠纷案	67,123.39	是	一审阶段中止	尚无审理结果	无	2020年01月22日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000971&stockCode=000971&announcementId=1207277112&announcementTi

							me=2020-01-22
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	1,925.26	是	一审已裁决，公司已上诉二审	一审已裁决，待二审；公司银行账户被冻结	无	2020年01月22日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000971&stockCode=000971&announcementId=1207277112&announcementTime=2020-01-22
深圳市国信保理有限公司诉公司担保承诺纠纷案	5,202	是	一审阶段	尚未开庭审理；公司银行账户被冻结，公司持有华麒通信股权被冻结	无	2019年08月02日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000971&stockCode=000971&announcementId=1206491722&announcementTime=2019-08-02
朱凯波诉公司共同借款纠纷案	2,606.3	是	一审已裁决，公司已上诉二审	一审已裁决，待二审；公司银行账户被冻结，公司持有华麒通信股权、上海莹悦股权被冻结	无	2020年01月22日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000971&stockCode=000971&announcementId=1207277112&announcementTime=2020-01-22
董云巍诉公司借款纠纷案	4,467.5	是	一审阶段	尚无审理结果	无	2020年01月22日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000971&stockCode=000971&announcementId=1207277112&announcementTime=2020-01-22
浙江中泰创展企业管理有限公司诉公司借款担保合同纠纷案	2,917.88	否	已结案	已判决，公司不承担无限连带保证责任，担保合同无效	2020年1月6日法院出具生效证明	2020年01月18日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000971&stockCode=000971&announcementId=1207262470&announcementTime=2020-01-18
北京北洋博天商	15,072.2	是	管辖权已	公司持有北京高	无	2019年08月15	http://www.cninfo.co

贸有限公司诉公司等借款担保合同纠纷案			转到北京四中院,尚未开庭	数股权、上海高数股权、吉林高升股权、上海高升云股权、上海莹悦股权被冻结		日	m.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000971&stockCode=000971&announcementId=1206529921&announcementTime=2019-08-15
北京中泰创盈企业管理有限公司借款担保纠纷案	1,892.2	是	一审阶段	尚无审理结果	无	2020 年 01 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000971&stockCode=000971&announcementId=1207245631&announcementTime=2020-01-14
深圳市君丰创业投资基金管理有限公司诉公司股权转让款支付纠纷案	15,124.4	否	原告撤诉结案	原告已撤诉	无	2020 年 01 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000971&stockCode=000971&announcementId=1207262470&announcementTime=2020-01-18
吉林省高升科技有限公司诉北京宽客网络技术有限公司电信服务合同纠纷案	265.8	否	执行	宽客公司应向吉林高升科技公司支付本金及违约金合计 102 万元,并承担受理费 7016 元。	2020 年 7 月 13 日收到《执行裁定书》,本次执行没收到任何款项,执行程序终结,发现财产可申请恢复执行。	2020 年 04 月 29 日	

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司第一大股东北京宇驰瑞德投资有限公司（以下简称“宇驰瑞德”），因资不抵债不能偿还到期债务，于2019年7月11日被北京市房山区人民法院裁定受理破产申请，相关事宜详见公司于2019年7月13日发布在指定信息披露媒体的《关于公司第一大股东北京宇驰瑞德投资有限公司被法院裁定受理破产申请的公告》（公告编号：2019-71号）以及《关于公司第一大股东北京宇驰瑞德投资有限公司破产事项的进展公告》（公告编号：2019-100号、2019-116号、2020-19号）。

2020年4月13日，宇驰瑞德管理人在北京产权交易所诉讼资产网络交易平台发布了《北京宇驰瑞德投资有限公司破产财产——上市公司高升控股 158,550,396 股股份竞价公告》，以网络电子竞价方式公开选择收购其持有的公司股票 158,550,396 股限售流通股股票在北京产权交易所的拍卖平台被公开拍卖的受让方。竞买人天津百若克医药生物技术有限责任公司最终以392,580,000.00元报价成交。宇驰瑞德管理人与天津百若克于2020年5月8日在北京产权交易所签署了《股份转让协议》，天津百若克于2020年6月3日将股份转让款足额汇入了北京产权交易所指定的结算账户，并于2020年8月13日通过司法划转方式在中国证券登记结算有限责任公司办理完毕过户登记手续。

公司董事长、总经理张岱先生持有天津百若克100%股权，2020年8月股份过户完成后，天津百若克持有公司股份 158,550,396股（股份性质为限售流通股），占公司总股本的比例为15.02%，成为公司控股股东，张岱先生自2020年8月成为公司实际控制人。

公司第二大股东蓝鼎实业（湖北）有限公司（以下简称“蓝鼎实业”），因资不抵债不能偿还到期债务，于2019年7月3日被湖北省仙桃市人民法院裁定破产重整，相关事宜详见公司于2019年7月10日发布在指定信息披露媒体的《关于公司第二大股东蓝鼎实业（湖北）有限公司被法院裁定受理破产重整申请的公告》（公告编号：2019-68号）以及《关于公司第二大股东蓝鼎实业（湖北）有限公司破产重整事项的进展公告》（公告编号：2019-86号）。蓝鼎实业已交由管理人进行破产重整，目前破产工作尚在进行中。

公司2019年之前存在违规向公司实际控制人及其关联方提供担保及共同借款的情况，具体内容详见本报告第五节第十五项“违规对外担保情况”、第十一节第十三项“或有事项”。

十二、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

1、2018年6月11日，公司第九届董事会第七次会议和公司第九届监事会第二次会议审议并通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销激励对象江一村等7名已获授但尚未解锁的限制性股票数量合计75.60万股。具体内容详见公司2018年6月12日披露的《关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2018-60号）

2、2018年12月21日，公司召开第九届董事会第二十三次会议和第九届监事会第七次会议，审议通过了《关于终止实施限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解锁的全部限制性股票的议案》，回购注销35名激励对象已授予但尚未解锁的全部限制性股票3,206,000股。公司2018年12月22日披露《关于终止实施限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解锁的全部限制性股票的公告》（公告编号：2018-133号）。

3、公司实施2017年度利润分配及资本公积转增股本方案后，根据激励计划调整方法，上述42名激励对象限制性股票回购价格由10.87元/股调整为5.435元/股。公司此次限制性股票回购事项支付的回购价款全部为公司自有资金，公司已于2019年1-2月间将股权激励回购款全部支付完毕。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司上述限制性股票的回购注销事宜已于2020年1月20日完成登记手续。公司2020年1月22日披露《关于限制性股票回购注销完成的公告》（公告

编号：2020-11号）。

十三、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)
袁佳宁、王宇	公司股东	业绩补偿协议约定	否	10,253.53					9,099.56
北京鼎九信息工程研究院有限公司	实际控制人 关联公司	IDC 服务	否	129.02					129.02
北京文化硅谷资产运营集团有限公司	实际控制人 关联公司	IDC 服务	否	0.79					0.79
北京文化硅谷资产运营集团有限公司	实际控制人 关联公司	违规借款	是	4,390.46					4,390.46

天津应通网络科技有 限公司	董事高管关 联企业（联 营企业）	预付款项	是	0	1,600				1,600
关联债权对公司经营成 果及财务状况的影响		<p>1、因上海莹悦 2019 年度未完成原股东承诺业绩，股东袁佳宁、王宇需补偿公司 32,969,408 股股票，按照 2020 年 6 月 30 日收盘价 2.76 元计算，公允价值为 9,099.56 万元。</p> <p>2、公司违规为实际控制人韦振宇之关联公司-北京文化硅谷资产运营集团向董云巍借款 4000 万元，计提利息约 390.46 万元，因文化硅谷资不抵债，公司全额计提预期损失。</p> <p>3、公司全资子公司上海莹悦之全资子公司上海游驰持有 49% 股份的联营企业天津应通网络科技有限公司股份，股份资本 490 万元尚未实缴出资。上海游驰因业务往来向天津应通预付款项 1600 万元。</p>							

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万 元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息(万 元)	期末余额(万 元)
-----	------	------	--------------	----------------	----------------	----	--------------	--------------

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

因上海莹悦2019年度未完成原股东承诺业绩，根据公司与承诺方袁佳宁、王宇签署的《发行股份及支付现金购买资产的利润预测补偿协议》及补充协议约定，承诺方袁佳宁、王宇需向公司补偿股票。公司于2020年4月29日披露了《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》（公告编号：2020-34号）。

2020年6月30日公司召开2019年度股东大会审议通过了《关于回购注销上海莹悦网络科技有限公司2019年度未完成业绩承诺对应补偿股份的议案》，袁佳宁、王宇需补偿公司32,969,408股股票，按照2020年6月30日收盘价2.76元计算，该部分补偿股票公允价值为9,099.56万元。

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	公告编号：2020-34 号

十四、控股股东及其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	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	预计偿还方 式	预计偿还金 额	预计偿还时 间(月份)
北京文化 硅谷资产 运营集团 有限公司	2018 年 7 月 18 日	共同借款	4,390.46	0	0	4,390.46	其他	0	-
合计			4,390.46	0	0	4,390.46	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产			3.90%						

产的比例	
相关决策程序	未经董事会决议
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	无
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>公司于 2019 年 7 月 19 日收到北京市第四中级人民法院(以下简称“北京四中院”)出具的(2019)京 04 民初 618 号《应诉通知书》及相关法律文书。根据原告方董云巍提供的《借款及保证协议》、《债权转让协议》等资料显示,该《借款及保证协议》系公司于 2018 年 7 月 18 日作为唯一债务人与债权人董云巍、鄢宇晴签订的,借款金额 4,000 万元,借款限为 3 个月,协议约定上述借款资金汇至北京文化硅谷的指定银行账户。公司原实际控制人韦振宇及其关联方对上述借款提供了无限连带责任保证。2019 年 5 月 6 日,鄢宇晴与董云巍签订了《债权转让协议》,鄢宇晴基于上述《借款及保证协议》享有对公司的全部债权转让给受让方董云巍。</p> <p>上述《借款及保证协议》未经公司审批程序,公司对该借款事项事先不知情。收到上述法律文书后,公司积极通过合法手段主张权利,解决上述因违规使用印章导致公司涉诉的情形,最大限度保护公司和投资者的合法权益。</p> <p>目前公司与董云巍的案件尚未审理完毕,尚未对公司造成实际损失。因北京文化硅谷资产运营集团有限公司资不抵债,公司对此借款本息全额计提预计负债。</p>
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2020 年 04 月 26 日
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	具体详见公司在指定信息披露媒体上刊登的亚会 A 核字(2020)0022 号《关于高升控股股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、高升控股租赁情况

承租人	出租方人	详细地址	起租日	到期日	租金（元/月）	面积（m ² ）	用途
高升控股股份有限公司	万钜国际投资有限公司	仙桃市仙桃大道西端19号万钜国际大厦9F、10F	2019年1月9日	2020年1月8日	6,615.00	567.00	办公
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	2020年1月9日	2020年1月8日	6,615.00	567	办公
高升控股股份有限公司	陈冬梅	朝阳望京东园国风北京二期601号楼4单元11层1104	2019年12月12日	2020年5月11日	12,300.00	121.24	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	北京市朝阳区京通苑16号楼3层301	2020年4月25日	2021年4月24日	5,890.00	79	宿舍
高升控股股份有限公司	北京自如生活资产管理有限公司	北京市朝阳区通惠家园惠泽园5号楼7层3单元703	2020年5月25日	2021年4月24日	8,860.00	78	宿舍
高升控股股份有限公司	北京鸿宁投资有限公司	朝阳区望京东园四区8号楼第9层	2019年8月15日	2020年4月14日	229543.63	887.84	办公
高升控股股份有限公司	北京康城正达货运服务部	北京市通州区马大路2号	2019年3月4日	2020年3月3日	7,560.00		仓库
高升控股股份有限公司	北京康城正达货运服务部	北京市通州区马大路2号	2020年3月4日	2020年9月3日	7,560.00		仓库

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	2019年1月1日	2020年12月31日	16,053.92	203	办公
吉林省高升科技有限公司	上海申华控股股份有限公司	上海市黄浦区宁波路1号15楼	2018年8月15日	2021年8月14日	195,921.05	1073.54	办公
吉林省高升科技有限公司广州分公司	广州佳都汇科技企业孵化器有限公司	广州市天河区建工路4号未来社区一楼A227	2019年1月1日	2020年12月31日	24,000.00	80	办公
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	北京市海淀区志新路15号3层306	2019年12月4日	2020年12月3日	1,500.00	30	注册地

杭州远石科技有限公司	中宙控股集团有限公司	杭州市西湖区文一西路830号蒋村商务中心B1幢9楼	2015年8月1日	2020年7月31日	113,886.00	2109	办公
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	287,996.80	5,152.00	仓库
深圳创新云海科技有限公司	深圳市盐田港物流有限公司	深圳市盐田区明珠道15号北区一号路7栋盐田港现代物流中心A仓库办公室七至八楼	2013年7月1日	2025年6月30日	60,264.00	972.00	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	2015年6月1日	2020年6月30日	1,484.00	28.00	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	84.00	储油罐位置
深圳创新云海科技有限公司	洪建党	深圳市盐田区倚山花园商业中心316	2019年12月1日	2020年11月30日	3,300.00	48.95	宿舍
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	2020年4月1日	2021年3月31日	5,500.00	131.18	宿舍

4、上海高数租赁情况

承租人	出租方人	详细地址	起租日	到期日	租金(元/月)	面积(m ²)	用途
上海高升数据系统有限公司	上海外高桥保税区联合发展有限公司	中国(上海)自由贸易试验区荷丹路130号1, 2, 3, 4层部位	2016年12月1日	2020年1月31日	226,132.83	5,951.97	机房
上海高升数据系统有限公司	上海外高桥保税区联合发展有限公司	中国(上海)自由贸易试验区荷丹路130号1, 2, 3, 4层部位	2020年2月1日	2023年1月31日	239,702.01	5,951.97	机房

5、上海游驰租赁情况

承租人	出租方人	详细地址	起租日	到期日	租金(元/月)	面积(M ²)	用途
上海游驰网络技术有限公司	南京金桥市场管理有限公司	南京市建宁路30号五楼5008室	2020年3月1日	2021年3月1日	6,362.82	124.5	机房
上海游驰网络技术有限公司	郑州市财富物业管理有限公司	郑州市经北路32号财富广场7号楼	2016年5月23日	2021年5月22日	600	6	机房
上海游驰网络技术有限公司	重庆皇冠物业管理有限公司	皇冠大厦负1层1楼楼梯间位置	2019年7月1日	2020年6月30日	833.33	3	机房
上海游驰网络技术有限公司	深圳市宏福泰物业管理有限公司	深圳市罗湖区红岗路1003号红岗大厦4楼415室	2019年12月17日	2020年12月16日	6,723.00	74.7	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668号科技京城东楼24层E2FG	2018年11月5日	2020年11月4日	79471	533.21	办公
上海游驰网络技术有限公司	北京云谷电子商务有限公司	北京市丰台区南方庄乙56号院2号楼4层4005室	2016年12月1日	2020年9月30日	26,841.19	196.1	办公
上海游驰网络技术有限公司	赵羽	济南市槐荫区南辛庄街70号泉景同润商务大厦503室	2015年12月10日	2020年12月9日	4,108.00	80	机房
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	2021年4月8日	6,100.00	163	办公
上海游驰网络技术有限公司	蒋文斐	长沙市雨花区人民东路46号铭城大厦806	2020年2月15日	2021年2月14日	3,564.76	63.73	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	2019年6月1日	2020年10月31日	47,319.00	269.99	办公
上海游驰网络技术有限公司	谢克光	长沙市雨花区人民东路46号铭城国际大厦803室	2017年9月1日	2020年8月31日	3,100.00	56.11	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	2019年7月1日	2020年6月30日	3430	50	机房
上海游驰网络技术有限公司	天津市星都物业服务有限责任公司	天津市和平区四平西道与拉萨道交叉口,福星大厦A座11层04室	2019年7月1日	2020年6月30日	3250.8	43	办公
上海游驰网络技术有限公司	孙望明	杭州市江干区采荷嘉业大厦1幢306室	2020年1月21日	2023年1月20日	8300	92.09	办公

上海游驰网络技术有限 公司	合肥卫岗集 体资产经营 有限责任公 司	徽州大道968号安徽金三 角建材城1期B区三楼	2018年7月1日	2023年6月30日	12358.32	619	机房
------------------	------------------------------	----------------------------	-----------	------------	----------	-----	----

6 北京华麒通信租赁情况

承租人	出租方人	详细地址	起租日	到期日	租金(元/月)	面积(m ²)	用途
北京华麒通 信科技有限 公司	北京电信投资 有限公司	北京市海淀区文慧园北 路8号庆亚大厦C座	2017年5月1日	2022年4月30日	185,712.00	1,696.00	办公
北京华麒通 信科技有限 公司	北京清之杰企 业管理有限公 司	北京市海淀区西三环北 路50号豪柏公寓地下空 间一层08号	2020年4月5日	2021年4月4日	1,352.93	44.48	办公
北京华麒通 信科技有限 公司	北京西宇嘉业 物业管理有限 公司海淀分公 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	2019年4月5日	2020年4月4日	1,352.93	44.48	办公
北京华麒通 信科技有限 公司	曹振东	营口市站前区南湖公寓 小区C5-24号	2019年7月1日	2020年6月30日	1,666.67	128.56	办公
北京华麒通 信科技有限 公司	冯子娟	通辽市科尔沁区开发区 街道檀香湾二期15号楼 1单元1901室	2020年1月1日	2020年12月31日	2,500.00	141	办公
北京华麒通 信科技有限 公司	王林	内蒙古集宁市天成印象 小区19栋1单元202室	2019年1月18日	2020年1月17日	1,333.33	112.42	办公
北京华麒通 信科技有限 公司	伏献忠	内蒙古自治区呼伦贝尔 市海拉尔区健康街道网 通小区3栋2单元501室	2019年6月30日	2020年6月29日	2,083.33	72.48	办公
北京华麒通 信科技有限 公司	李磊	乌鲁木齐市沙依巴克区 长江路92号东方花园2 栋19层1920	2019年12月12 日	2020年6月11日	5,210.00	142.74	办公
北京华麒通 信科技有限 公司	伏献忠	内蒙古自治区呼伦贝尔 市海拉尔区健康街道网 通小区3栋2单元501室	2020年7月1日	2021年6月30日	2,250.00	72.48	办公
北京华麒通 信科技有限 公司	肖涌锋	桂林市叠彩区站前路31 号联发.乾景9栋2-3-01 号	2019年9月24日	2020年3月24日	5000		办公
北京华麒通 信科技有限	山比力格	库尔勒市萨依巴格区人 民东路37号坤源依水清	2019年8月15日	2020年2月14日	3500		办公

公司		苑小区1-4-1101					
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	2019年8月28日	2020年8月27日	833.33	17	办公
北京华麒通信科技有限公司	徐庆	内蒙古自治区兴安盟市乌兰浩特市兴安办事处万佳樱花园二小区1号综合楼5单元602室	2020年1月1日	2020年12月31日	2,000.00	128	办公
北京华麒通信科技有限公司	韩秀华	赤峰市红山区长青街办事处火花路居委会邮电17号楼5单元552室	2020年1月1日	2020年12月31日	2,500.00	83.55	办公

7 吉林省邮电租赁情况

承租人	出租方人	详细地址	起租日	到期日	租金（元/月）	面积（m ² ）	用途
吉林省邮电规划设计院有限公司	何效武	南康街利源9801#	2019年3月1日	2020年2月28日	2,500.00	124.66	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	2019年5月1日	2020年5月1日	1,166.67	63	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	2019年2月23日	2020年2月23日	2,000.00	137.71	办公
吉林省邮电规划设计院有限公司	王大石	吉林市昌邑区东滩街977号嘉业名铸5号楼714室	2019年7月21日	2020年7月20日	2166.67	108.34	办公
吉林省邮电规划设计院有限公司	孙浩达	黑龙江省牡丹江市东安区教委小区6单元401室	2019年5月1日	2020年4月30日	1666.67	107	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	2019年8月4日	2020年8月4日	750	70	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	2019年10月13日	2020年12月31日	2482.76	157.61	办公
吉林省邮电规划设计院有限公司	孟秀兰	白城市幸福南大街34-1号楼4单元6层东	2019年11月9日	2020年11月9日	1666.67	137.92	办公
吉林省邮电	中国联合网	四平市铁西区英雄大街43	2019年12月1日	2020年11月30日	983	25.4	办公

规划设计院有限公司	络通信有限公司四平市分公司	号联通大厦17楼1702室						
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吉林省分公司	长春市人民大街3535号903室	2020年1月1日	2020年12月31日	8175.83	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	2020年3月6日	2021年3月6日	1250	69.7	办公	
吉林省邮电规划设计院有限公司	秦峰	白山市广泽国购一号楼二单元1008室	2020年1月20日	2021年1月20日	3000	89.83	办公	
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	2020年3月1日	2020年5月31日	2500	104.22	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	2019年12月15日	2020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	何效武	辽源市南康街利源9801#601号	2020年3月1日	2021年2月28日	2400	124.66	办公	
吉林省邮电规划设计院有限公司	高义	吉林省松原市宁江区沿江东路1358号飞宇金轮花园A5栋1单元102室	2020年3月23日	2021年3月23日	2000	137.71	办公	
吉林省邮电规划设计院有限公司	沈英善	延吉市梨花小学南侧梨花嘉园小区1单元803室	2020年1月1日	2020年12月31日	3000	152.46	办公	
吉林省邮电规划设计院有限公司	李萍	长岭县小商品家属楼东二门501室	2020年4月20日	2021年4月19日	1250	86.12	办公	
吉林省邮电规划设计院有限公司	唐丽秋	通化市新华绿洲小区5号楼5单元602室	2020年6月1日	2020年12月31日	2500	104.22	办公	
吉林省邮电规划设计院有限公司	杨秀英	吉林省飞宇金伦花园二期16号楼4单元601室	2020年5月1日	2021年5月1日	1166.67	63.3	办公	

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

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
深圳市盐田港物流有限公司	深圳创新云海科技有限公司	仓库	144.16	2013年07月01日	2025年06月30日	-144.16	合同	影响利润减少	否	无

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

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	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
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	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
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	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
公司担保总额（即前三大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(2) 违规对外担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

担保对象	与上市公	违规担保	占最近一	担保类型	担保期	截至报告	占最近一	预计解除	预计解除	预计解除

名称	司的关系	金额	期经审计 净资产的 比例			期末违规 担保余额	期经审计 净资产的 比例	方式	金额	时间（月 份）
北京世宇 天地科技 发展有限 公司（债 权人-国信 保理）	实际控制 人关联方	4,000	3.57%	连带责任 担保	2018年5 月28日 -2018年 11月27日	5,449.33	4.87%	-	0.0	
北京宇驰 瑞德投资 有限公司 （债权人- 上海汐 麟）	公司第一 大股东	20,000	17.87%	连带责任 担保	2018年3 月20日 -2020年3 月19日	28,368.44	25.35%	-	0.0	
北京宇驰 瑞德投资 有限公司 （债权人- 碧天财 富）	公司第一 大股东	10,000	8.94%	连带责任 担保	2017年4 月24日 -2019年 10月7日	7,829.45	7.00%	-	0.0	
北京市神 州百戏文 化产业有 限公司 （债权人- 华融北 分）	实际控制 人关联方	55,000	49.15%	连带责任 担保	2018年6 月22日 -2020年6 月21日	79,202.4	70.78%	-	0.0	
北京市神 州百戏文 化产业有 限公司 （债权人- 宁波华 沪）	实际控制 人关联方	1,668.33	1.49%	连带责任 担保	2018年1 月28日 -2018年7 月27日	2,325.1	2.08%	-	0.0	
蓝鼎实业 （湖北） 有限公司 （债权人- 高搜易）	公司第二 大股东	44,610	39.87%	连带责任 担保	2017年8 月15日 -2022年4 月29日	45,228.79	40.42%	-	0.0	
北京文化 硅谷资产	实际控制 人关联方	12,829	11.46%	连带责任 担保	2017年10 月18日	17,152.4	15.33%	-	0.0	

运营集团有限公司 (债权人-北洋博天)					-2022年4月29日					
北京卓越领创科技中心(有限合伙) (债权人-神州长城)	实际控制人关联方	10,000	8.94%	连带责任担保	2017年9月1日 -2018年9月1日	12,015	10.74%	-		00
蓝鼎实业(湖北)有限公司 (债权人-中泰创盈)	公司第二大股东	45,000	40.22%	连带责任担保	2017年12月13日 -2019年12月13日	1,927.29	1.72%	-		00
蓝鼎实业(湖北)有限公司 (债权人-宝盈保理)	公司第二大股东	1,418.09	1.27%	连带责任担保	2018年9月20日 -2020年9月20日	1,858.64	1.66%	-		00
北京华嬉云游文化产业有限公司 (债权人-朱凯波)	实际控制人关联方	2,500	2.23%	共同借款	2018年1月10日至今	2,254.04	2.01%	-		00
北京华嬉云游文化产业有限公司 (债权人-田恒伟)	实际控制人关联方	4,715	4.21%	共同借款	2018年4月28日 -2021年4月27日	2,451.49	2.19%	-		00
北京华嬉云游文化产业有限公司 (债权人-蔡远远)	实际控制人关联方	4,000	3.57%	共同借款	2018年1月29日 -2018年3月28日	2,516.11	2.25%	-		00

合计	215,740.42	192.79%	--	--	208,578.48	186.40%	--	--	--
----	------------	---------	----	----	------------	---------	----	----	----

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。

十六、社会责任情况

1、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

不适用

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

无

(2) 半年度精准扶贫概要

无

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——

7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

无

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 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	467,794,878	44.16%				-211,155,968	-211,155,968	256,638,910	24.32%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	467,794,878	44.16%				-211,155,968	-211,155,968	256,638,910	24.32%
其中：境内法人持股	158,550,396	14.97%						158,550,396	15.02%
境内自然人持股	309,244,482	29.19%				-211,155,968	-211,155,968	98,088,514	9.30%
二、无限售条件股份	591,475,047	55.84%				207,193,968	207,193,968	798,669,015	75.68%
1、人民币普通股	591,475,047	55.84%				207,193,968	207,193,968	798,669,015	75.68%
三、股份总数	1,059,269,925	100.00%				-3,962,000	-3,962,000	1,055,307,925	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2020年1月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了42名激励对象已授予但尚未解锁的全部限制性股票合计3,962,000股的回购注销手续，回购价格为5.435元/股。本次回购注销完成后，公司总股本由1,059,269,925股变更为1,055,307,925股。

2、股东于平、翁远、许磊、董艳、赵春花五人合计持有公司非公开发行限售股份共210,280,370股，占上年末公司总股本的19.85%，已全部申请解除限售。除股东许磊先生为公司现任董事和高级管理人员，按照规定其持股的75%在解禁后作为高管锁定股进行锁定，其余股份已于2020年1月10日上市流通。

3、北京华麒通信科技有限公司原股东刘凤琴等26名自然人申请将持有的公司非公开发行限售股份共8,499,579股解除限售，占公司股份总数的0.81%，本次实际解除有限售条件的流通股上市流通日为2020年6月15日。股东付刚毅先生为公司现任副总经理，按照规定其本次解除限售的1,910,582股，其中的75%对应1,432,937股在解禁后作为高管锁定股进行锁定，剩下的477,645股在解禁后可以上市流通。

4、公司原董事韦振宇于2019年12月辞职，其直接持有的400,000股公司股票作为高管锁定股在离职后半年内不得转让。该股票于2020年2月在京东网络司法拍卖平台上被北京市第二中级人民法院公开拍卖，并被竞买人郑俊波以最高应价竞拍成功，成为无限售流通股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2018年1月4日，公司披露了《关于部分限制性股票注销完成的公告》（2018-02），公司于2017年12月29日完成了第一批7名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票合计45.60万股的回购注销手续，回购价格为10.87元/股。

2、因激励对象江一村、邱鹏、俞小能、白蕊、鄢涛、李克信、杜琳琳等7人因个人原因陆续离职，根据公司《限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，上述7人不再具备激励资格。2018年6月11日，公司第九届董事会第七次会议和公司第九届监事会第二次会议审议并通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销激励对象江一村等第二批中的7名已获授但尚未解锁的限制性股票数量合计75.60万股。具体内容详见公司2018年6月12日披露的《关于回购注销部分限制性股票的公告》（2018-60）。

由于自2018年以来国内外经济形势和国内资本市场环境发生较大变化、公司股票价格发生较大的波动导致公司股票价格与股权激励授予价格出现了一定比例的倒挂等原因，公司在经审慎考虑并与激励对象（第二批中的35人）协商后决定终止实施限制性股票激励计划。2018年12月21日，公司召开第九届董事会第二十三次会议和第九届监事会第七次会议，审议通过了《关于终止实施限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解锁的全部限制性股票的议案》，回购注销35名激励对象已授予但尚未解锁的全部限制性股票3,206,000股。公司2018年12月22日披露《关于终止实施限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解锁的全部限制性股票的公告》（2018-133）。

公司实施2017年度利润分配及资本公积转增股本方案后，根据激励计划调整方法，上述42名激励对象限制性股票回购价格由10.87元/股调整为5.435元/股。公司本批限制性股票回购事项支付的回购价款全部为公司自有资金，公司已于2019年1-2月间将股权激励回购款全部支付完毕。

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
北京宇驰瑞德投资有限公司	158,550,396			158,550,396	非公开发行股份	2018年11月4日（未解禁）
翁远	90,054,672	90,054,672		0	非公开发行股份	已解除限售，限售股份上市流通

						日为 2020 年 1 月 10 日。
于平	90,054,672	90,054,672		0	非公开发行股份	已解除限售，限售股份上市流通日为 2020 年 1 月 10 日。
王宇	2,934,586			2,934,586	非公开发行股份	-
袁佳宁	32,000,000			32,000,000	非公开发行股份	-
许磊	15,981,308	3,995,327		11,985,981	非公开发行股份	已解除限售，限售股份上市流通日为 2020 年 1 月 10 日，剩余限售部分为高管锁定股。
董艳	10,514,018	10,514,018		0	非公开发行股份	已解除限售，限售股份上市流通日为 2020 年 1 月 10 日。
赵春花	3,675,700	3,675,700		0	非公开发行股份	已解除限售，限售股份上市流通日为 2020 年 1 月 10 日。
华麒通信 26 名原股东	59,562,676	8,499,579		51,063,097	非公开发行股份	已进行第一期解除限售，解除限售部分股份上市流通日为 2020 年 6 月 15 日。
2015 年股权激励 42 名激励对象	3,962,000	3,962,000		0	限制性股票	公司于 2018 年 12 月 21 日召开第九届董事会第二十三次会议及第九届监事会第七次会议，分别审议通过了《关于终止实施限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解锁的全部限制性股票的议案》。公司已向股权激励对象支付回购款

						项，回购价格为 5.435 元/股。公司已于 2020 年 1 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了 42 名激励对象已授予但尚未解锁的全部限制性股票的回购注销手续。
高管锁定股	504,850	400,000		104,850	原董事韦振宇所持 40,000 股高管锁定股被法院强制拍卖。	任期届满期内每年解锁 25%。
合计	467,794,878	211,155,968	0	256,638,910	--	--

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	26,366	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	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京宇驰瑞德投资有限公司	境内非国有法人	15.02%	158,550,396		158,550,396	0	质押	157,300,000
							冻结	158,550,396
蓝鼎实业（湖北）有限公司	境内非国有法人	8.55%	90,178,582		0	90,178,582	质押	90,000,000
							冻结	90,178,582
翁远	境内自然人	8.53%	90,054,672		0	90,054,672	质押	63,556,196
于平	境内自然人	8.53%	90,054,672		0	90,054,672		
深圳市前海高	境内非国有法人	5.25%	55,360,000		0	55,360,000	冻结	55,360,000

搜易投资管理 有限公司			0				
袁佳宁	境内自然人	3.03%	32,000,000		32,000,000	0	质押 32,000,000
刘凤琴	境内自然人	1.95%	20,549,912		17,617,440	2,932,472	
许磊	境内自然人	1.51%	15,981,308		11,985,981	3,995,327	
付刚毅	境内自然人	1.27%	13,388,807		11,478,225	1,910,582	
董艳	境内自然人	1.00%	10,513,909	-109	0	10,513,909	
上述股东关联关系或一致行动的说明	第一大股东与第二大股东属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。前 10 名股东翁远、于平、深圳市前海高搜易投资管理有限公司、袁佳宁、刘凤琴、许磊、付刚毅和董艳均不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
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				
蓝鼎实业（湖北）有限公司	90,178,582	人民币普通股	90,178,582				
翁远	90,054,672	人民币普通股	90,054,672				
于平	90,054,672	人民币普通股	90,054,672				
深圳市前海高搜易投资管理有限公司	55,360,000	人民币普通股	55,360,000				
董艳	10,513,909	人民币普通股	10,513,909				
孟国庆	10,276,000	人民币普通股	10,276,000				
刘道辉	7,490,600	人民币普通股	7,490,600				
林国	5,310,000	人民币普通股	5,310,000				
陈辉	4,999,000	人民币普通股	4,999,000				
胡兆明	4,663,602	人民币普通股	4,663,602				
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	第一名无限售流通股股东蓝鼎实业（湖北）有限公司与公司第一大股东北京宇驰瑞德投资有限公司之间属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除上述外，公司未知其它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。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无						

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、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。

公司第一大股东北京宇驰瑞德投资有限公司（以下简称“宇驰瑞德”），因资不抵债不能偿还到期债务，于 2019 年 7 月 11 日被北京市房山区人民法院裁定受理破产申请，相关事宜详见公司于 2019 年 7 月 13 日发布在指定信息披露媒体的《关于公司第一大股东北京宇驰瑞德投资有限公司被法院裁定受理破产申请的公告》（公告编号：2019-71 号）以及《关于公司第一大股东北京宇驰瑞德投资有限公司破产事项的进展公告》（公告编号：2019-100 号、2019-116 号、2020-19 号）。

2020 年 4 月 13 日，宇驰瑞德管理人在北京产权交易所诉讼资产网络交易平台发布了《北京宇驰瑞德投资有限公司破产财产——上市公司高升控股 158,550,396 股股份竞价公告》，以网络电子竞价方式公开选择收购其持有的公司股票 158,550,396 股限售流通股股票在北京产权交易所的拍卖平台被公开拍卖的受让方。竞买人天津百若克医药生物技术有限责任公司最终以 392,580,000.00 元报价成交。宇驰瑞德管理人与天津百若克于 2020 年 5 月 8 日在北京产权交易所签署了《股份转让协议》，天津百若克于 2020 年 6 月 3 日将股份转让款足额汇入了北京产权交易所指定的结算账户。

2020 年 8 月 13 日宇驰瑞德和天津百若克通过司法划转方式在中国证券登记结算有限责任公司办理完毕过户登记手续。

公司董事长、总经理张岱先生持有天津百若克 100% 股权，2020 年 8 月股份过户完成后，天津百若克持有公司股份 158,550,396 股（股份性质为限售流通股），占公司总股本的比例为 15.02%，成为公司控股股东，张岱先生自 2020 年 8 月成为公司实际控制人。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、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）
蒲炜	副总经理	现任	300,000	0	210,000	90,000	210,000	-210,000	0
合计	--	--	300,000	0	210,000	90,000	210,000	-210,000	0

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
张岱	董事长、总经理	被选举	2020年01月03日	因公司原董事长辞任，公司按照法定程序选举张岱先生为公司第九届董事会董事长，任期自董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满。
李伟	副总经理	聘任	2020年03月21日	经公司总经理提名、公司第九届董事会提名委员会核查，第九届董事会第四十一次会议聘任李伟先生为公司副总经理。
李晟	副总经理	聘任	2020年03月21日	经公司总经理提名、公司第九届董事会提名委员会核查，第九届董事会第四十一次会议聘任李晟先生为公司副总经理。
付刚毅	副总经理	聘任	2020年03月21日	经公司总经理提名、公司第九届董事会提名委员会核查，第九届董事会第四十一次会议聘任付刚毅先生为公司副总经理。

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	336,768,313.76	507,627,573.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	90,995,566.08	102,534,858.88
衍生金融资产		
应收票据	3,925,205.14	1,839,015.32
应收账款	564,224,563.31	467,740,798.93
应收款项融资		
预付款项	63,114,838.55	39,070,060.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	21,343,450.49	23,726,541.06
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	77,339,844.85	82,051,242.48

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	32,749,374.18	30,546,303.61
流动资产合计	1,190,461,156.36	1,255,136,394.37
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	141,623.85	
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	345,654,989.44	360,161,397.95
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	96,872,526.42	99,086,547.78
开发支出	753,655.95	665,991.83
商誉	628,628,106.39	628,628,106.39
长期待摊费用	19,104,545.99	22,350,791.11
递延所得税资产	4,707,969.11	4,482,321.95
其他非流动资产	40,115,595.92	40,023,987.16
非流动资产合计	1,135,979,013.07	1,155,399,144.17
资产总计	2,326,440,169.43	2,410,535,538.54
流动负债：		
短期借款		
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	155,888,612.29	118,635,623.59
预收款项		37,656,221.11
合同负债	22,545,258.46	
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	11,428,355.34	32,788,230.77
应交税费	17,129,567.81	35,345,672.88
其他应付款	273,017,263.62	345,756,876.16
其中：应付利息		
应付股利	45,300.00	45,300.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	480,009,057.52	570,182,624.51
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	677,286,600.00	677,286,600.00
递延收益		26,666.67
递延所得税负债	34,246,046.88	38,447,135.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	711,532,646.88	715,760,401.68
负债合计	1,191,541,704.40	1,285,943,026.19
所有者权益：		

股本	1,055,307,925.00	1,059,269,925.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,133,980,410.19	3,151,551,880.19
减：库存股		21,533,470.00
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	-3,107,346,352.55	-3,118,099,493.27
归属于母公司所有者权益合计	1,129,736,584.14	1,118,983,443.42
少数股东权益	5,161,880.89	5,609,068.93
所有者权益合计	1,134,898,465.03	1,124,592,512.35
负债和所有者权益总计	2,326,440,169.43	2,410,535,538.54

法定代表人：张岱

主管会计工作负责人：张一文

会计机构负责人：张一文

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	13,187.34	303,499.45
交易性金融资产	90,995,566.08	102,534,858.88
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	1,170,308.57	5,235.00
其他应收款	26,299,718.72	24,979,777.99
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	2,462,319.36	2,219,179.14
流动资产合计	120,941,100.07	130,042,550.46
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,213,768,349.53	2,213,768,349.53
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	511,078.34	566,919.99
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,283,191.20	1,379,772.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		1,270,019.94
递延所得税资产		
其他非流动资产	10,677,250.11	10,585,641.35
非流动资产合计	2,226,239,869.18	2,227,570,703.17
资产总计	2,347,180,969.25	2,357,613,253.63
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,493,382.88	5,525,126.18
应交税费	3,094,121.77	2,907,073.11

其他应付款	545,256,103.66	517,453,750.34
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		
其他流动负债		
流动负债合计	549,843,608.31	525,885,949.63
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	677,286,600.00	677,286,600.00
递延收益		
递延所得税负债	22,748,891.52	25,633,714.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	700,035,491.52	702,920,314.72
负债合计	1,249,879,099.83	1,228,806,264.35
所有者权益：		
股本	1,055,307,925.00	1,059,269,925.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,133,980,410.19	3,151,551,880.19
减：库存股		21,533,470.00
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	-3,139,781,067.27	-3,108,275,947.41
所有者权益合计	1,097,301,869.42	1,128,806,989.28
负债和所有者权益总计	2,347,180,969.25	2,357,613,253.63

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	401,519,527.63	424,991,661.18
其中：营业收入	401,519,527.63	424,991,661.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	376,325,307.41	395,777,649.70
其中：营业成本	296,356,816.28	306,427,856.26
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	1,217,548.61	783,827.89
销售费用	9,831,965.92	10,335,890.11
管理费用	45,986,847.77	60,725,233.08
研发费用	21,012,434.17	18,747,212.85
财务费用	1,919,694.66	-1,242,370.49
其中：利息费用		
利息收入		1,289,863.81
加：其他收益	2,515,657.66	1,103,640.67
投资收益（损失以“-”号填列）	141,623.85	1,621,472.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	141,623.85	-500.05
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	-11,539,292.80	-38,149,538.17

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-2,099,574.09	-4,561,428.70
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-9,625.37
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	14,212,634.84	-10,781,467.53
加: 营业外收入		30,002.57
减: 营业外支出	928,070.78	435,735.28
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	13,284,564.06	-11,187,200.24
减: 所得税费用	2,978,611.39	-18,328,177.30
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	10,305,952.67	7,140,977.06
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	10,305,952.67	7,140,977.06
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	10,753,140.72	7,579,677.47
2.少数股东损益	-447,188.05	-438,700.41
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	10,305,952.67	7,140,977.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,753,140.72	7,579,677.47
归属于少数股东的综合收益总额	-447,188.05	-438,700.41
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.01	0.007
（二）稀释每股收益	0.01	0.007

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

法定代表人：张岱

主管会计工作负责人：张一文

会计机构负责人：张一文

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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		
销售费用		
管理费用	17,268,788.92	22,579,708.55
研发费用		
财务费用	4,761,177.01	-13,826.05
其中：利息费用		
利息收入		

加：其他收益	79,315.67	
投资收益（损失以“-”号填列）		9,208,800.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-11,539,292.80	-38,149,538.17
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
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）	-33,489,943.06	-51,506,620.67
加：营业外收入		0.07
减：营业外支出	900,000.00	268,343.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-34,389,943.06	-51,774,964.10
减：所得税费用	-2,884,823.20	-24,586,646.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-31,505,119.86	-27,188,318.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-31,505,119.86	-27,188,318.05
（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	-31,505,119.86	-27,188,318.05
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	2020 年半年度	2019 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	310,183,205.97	428,523,341.06
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	498,529.94	
收到其他与经营活动有关的现金	19,807,682.15	16,911,036.21
经营活动现金流入小计	330,489,418.06	445,434,377.27
购买商品、接受劳务支付的现金	212,497,961.03	242,146,880.59
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	89,048,426.93	97,050,805.97
支付的各项税费	39,449,811.88	27,348,654.54
支付其他与经营活动有关的现金	59,811,302.24	64,388,124.50
经营活动现金流出小计	400,807,502.08	430,934,465.60
经营活动产生的现金流量净额	-70,318,084.02	14,499,911.67
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		1,621,972.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	66,424.00	53,100.00
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		190,000,000.00
投资活动现金流入小计	66,424.00	191,675,072.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,489,973.35	14,222,909.64
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	68,816,848.70	9,208,800.00
支付其他与投资活动有关的现金		162,800,000.00
投资活动现金流出小计	99,306,822.05	186,231,709.64

投资活动产生的现金流量净额	-99,240,398.05	5,443,362.97
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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		244.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		244.12
支付其他与筹资活动有关的现金		21,513,660.00
筹资活动现金流出小计		21,513,904.12
筹资活动产生的现金流量净额		-21,513,904.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	108,759.66	27,405.89
五、现金及现金等价物净增加额	-169,449,722.41	-1,543,223.59
加：期初现金及现金等价物余额	504,757,925.51	423,508,014.81
六、期末现金及现金等价物余额	335,308,203.10	421,964,791.22

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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		
收到其他与经营活动有关的现金	42,262,432.64	43,312,658.79
经营活动现金流入小计	42,262,432.64	43,312,658.79
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	14,354,174.19	13,610,500.87
支付的各项税费	3,265.50	339,255.80
支付其他与经营活动有关的现金	14,929,714.74	9,822,598.48

经营活动现金流出小计	29,287,154.43	23,772,355.15
经营活动产生的现金流量净额	12,975,278.21	19,540,303.64
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	4,840.00	13,176.00
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	68,816,848.70	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	68,821,688.70	13,176.00
投资活动产生的现金流量净额	-68,821,688.70	-13,176.00
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	55,556,098.00	
筹资活动现金流入小计	55,556,098.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		21,513,660.00
筹资活动现金流出小计		21,513,660.00
筹资活动产生的现金流量净额	55,556,098.00	-21,513,660.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.38	
五、现金及现金等价物净增加额	-290,312.11	-1,986,532.36
加：期初现金及现金等价物余额	303,499.45	2,006,426.46
六、期末现金及现金等价物余额	13,187.34	19,894.10

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	1,059,269,925.00				3,151,551.88	21,533,470.00			47,794,601.50		-3,118,099.49		1,118,983.44	5,609,068.93	1,124,592,512.35
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	1,059,269,925.00				3,151,551.88	21,533,470.00			47,794,601.50		-3,118,099.49		1,118,983.44	5,609,068.93	1,124,592,512.35
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-3,962,000.00				-17,571,470.00	-21,533,470.00					10,753,140.72		10,753,140.72	-447,188.04	10,305,952.68
（一）综合收益总额											10,753,140.72		10,753,140.72	-447,188.04	10,305,952.68
（二）所有者投入和减少资本	-3,962,000.00				-17,571,470.00	-21,533,470.00									
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	-3,962,000.00				-17,571,470.00	-21,533,470.00										
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	1,055,307,925.00				3,133,980.41	0.19		47,794,601.50		-3,107,346.35	2.55	1,129,736.58	4.14	5,161,880.89	1,134,898.46	5.03

上期金额

单位：元

项目	2019 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	1,088,491,792.00				3,182,526,951.69	21,533,470.00			47,794,601.50		-2,491,818,488.01		1,805,461,387.18	7,719,917.24	1,813,181,304.42
加：会计政策变更											3,900,893.42		3,900,893.42	54,739.80	3,955,633.22
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,088,491,792.00				3,182,526,951.69	21,533,470.00			47,794,601.50		-2,487,917,594.59	0.00	1,809,362,280.60	7,774,657.04	1,817,136,937.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											7,579,677.47		7,579,677.47	-439,005.55	7,140,671.92
（一）综合收益总额											7,579,677.47		7,579,677.47	-438,700.41	7,140,977.06
（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														-305.14	-305.14
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														-305.14	-305.14
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	1,088,491,792.00			0.00	3,182,526,951.69	21,533,470.00	0.00	0.00	47,794,601.50	0.00	-2,480,337.91	0.00	1,816,941.95	7,335,651.49	1,824,277,609.56

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	1,059,269,925.00	0.00	0.00	0.00	3,151,551,880.19	21,533,470.00	0.00	0.00	47,794,601.50	-3,108,275,947.41	0.00	1,128,806,989.28
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	1,059,269,925.00	0.00	0.00	0.00	3,151,551,880.19	21,533,470.00	0.00	0.00	47,794,601.50	-3,108,275,947.41	0.00	1,128,806,989.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,962,000.00				-17,571,470.00	-21,533,470.00				-31,505,119.86		-31,505,119.86
（一）综合收益总额										-31,505,119.86		-31,505,119.86
（二）所有者投入和减少资本	-3,962,000.00				-17,571,470.00	-21,533,470.00						0.00
1. 所有者投入的普通股	-3,962,000.00											-3,962,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-17,571,470.00	-21,533,470.00						3,962,000.00
4. 其他												0.00
（三）利润分配												0.00
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者（或股东）的分配												0.00
3. 其他												0.00
（四）所有者权												0.00

益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
（五）专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
（六）其他												0.00
四、本期期末余额	1,055,307,925.00				3,133,980,410.19				47,794,601.50	-3,139,781.06	7.27	1,097,301,869.42

上期金额

单位：元

项目	2019 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	1,088,491,792.00	0.00	0.00	0.00	3,182,526,951.69	21,533,470.00	0.00	0.00	47,794,601.50	-2,591,038,754.27	0.00	1,706,241,120.92
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	74,115.03	0.00	74,115.03
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	1,088,491,792.00	0.00	0.00	0.00	3,182,526,951.69	21,533,470.00	0.00	0.00	47,794,601.50	-2,590,964,739.24	0.00	1,706,315,206.38

额	491,79 2.00				26,951. 69	70.00			601.50	4,639.24		35.95
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	-27,188,3 18.05	0.00	-27,188,318 .05
(一)综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	-27,188,3 18.05	0.00	-27,188,318 .05
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
(四)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00

益												
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
(五)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
(六)其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	1,088,491.79 2.00	0.00	0.00	0.00	3,182,526,951.69	21,533,470.00	0.00	0.00	47,794,601.50	-2,618,152,957.29	0.00	1,679,126,917.90

三、公司基本情况

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。

公司基本信息:

统一社会信用代码: 914290042717506470

法人代表: 张岱

实收资本: 51127.3668万元人民币

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)

公司的业务性质和主要经营活动

公司于2014年底进入电信增值服务领域,逐步发展成为综合云服务供应商,公司采取灵活多样的服务模式,通过网络通信服务、虚拟专用网服务、通信网络建设服务三条主业务线,可分别提供相关领域的集成方案,亦可根据客户需要灵活提供各产品和服务。

网络通信服务及其他增值服务,包括IDC(数据中心)、CDN(内容分发网络)、APM(全链路性能监测与优化)、CMP(多云融合与混合云管理)、BVP(大数据决策与可视化)、ITOM(云及应用运维自动化)、多活数据中心、DCI(数据中心互联)、云存储等产品和服务。

虚拟专用网服务,包括VPN(虚拟专用网)、CXP(混合云直连)、IXP(互联网交换平台)、

通信网络建设服务,包括通信网络设计、勘察设计、网络优化业务。

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。

根据公司与袁佳宁、王宇签署的《发行股份及支付现金购买资产的利润预测补偿协议》及其相关补充协议，公司于2019年8月以1元的总价回购并注销业绩承诺方袁佳宁、王宇合计持有的21,928,087股公司股份。

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292.22万股股票，公司于2019年8月以1元的总价回购并注销补偿股票。

2020年回购注销员工的限制性股票共计 3,962,000 股。

截止2020年6月30日，公司股本为 1,055,307,925股。

本财务报表经公司董事会于2020年8月27日批准报出。

本期纳入合并范围的子公司包括20家，合并财务报表范围无变化，具体见第十二节“八、在其他主体中的权益”。

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，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制；按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2014年修订)披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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

本公司没有发生影响持续经营能力的事项，未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在假设持续经营的基础上编制。

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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日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。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买

日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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；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。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对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差额，则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；经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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2018年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方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其回报金额。

（2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置

日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

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。本公司将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本公司对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本公司分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）12。

（2）共同经营的会计处理方法

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》

等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按其承担的份额确认该部分损失。

本公司属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本公司制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；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，不改变其记账本位币金额；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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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，所有者权益项目除“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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

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。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司初始确认金融资产时以公允价值计量，但是初始确认应收账款未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中融资成分的，按照《企业会计准则第14号—收入》定义的交易价格确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

A、以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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；该金融资产的合同条款规定，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。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理此类金融资产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；该金融资产的合同条款规定，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。

此类金融资产采用公允价值进行后续计量，与该金融资产相关的减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的该金融资产的利息，计入当期损益，除此以外的该类金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该类金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

C、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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中转出，计入留存收益。

D、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具、租赁应收款、以及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。当一项金融工具逾期超过（含）90日，本公司推定该金融工具已发生违约。

本公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款、其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争

议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

组合	内容
组合1	本公司合并范围内公司间应收款项。
组合2（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合，账龄段分析均基于其入账日期来确定。
组合3（信用风险极低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的银行承兑汇票。
组合4（保证金类组合）	日常经营活动中应收取各类押金、保证金、代垫款、质保金、员工借支款其他应收款。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

（a）对于金融资产，信用损失应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；

（b）对于租赁应收款项，信用损失应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；

（c）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。

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。

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

（3）金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；B、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；C、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控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。本公司按照下列方式对相关负债进行计量：

（a）被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

（b）被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

（4）金融负债的分类和计量

本公司的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和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

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（含属于金融负债的衍生工具）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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（5）金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

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）存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、低值易耗品、生产成本等。

（2）存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

（3）存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

（4）低值易耗品的摊销方法：低值易耗品在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

（5）期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

15、合同资产

自2020年1月1日起适用，本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见第十一节、五、10、金融资产减值。

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、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方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所有者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。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费

用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 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；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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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；长期股权投资的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。

取得长期股权投资后，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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本公司处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响

的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方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。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

18、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。1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。2) 固定资产折旧与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。3) 固定资产的减值按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

（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%

本公司按平均年限法计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司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。

19、在建工程

（1）在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来

的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

20、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款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。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

各类无形资产的使用年限、年摊销率列示如下：

类别	使用年限（年）	年摊销率（%）
土地使用权	49	2.04
软件著作权	10	10
自主研发软件	10	10
外购软件	3-10	10-33.33

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的装置、产品等。

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。本公司研究开发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。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

22、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- （2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- （3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- （6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

24、合同负债

自2020年1月1日起适用。

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负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(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，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

26、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，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。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

27、股份支付

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权等权益工具，如果不存在条款和条件相似的交易期权等权益工具，通过布莱克-斯科尔斯期权定价模型（B-S模型）来估计所授予的权益工具的公允价值。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司确认已得到服务相对应的成本费用。

本公司授予职工限制性股票而实施股权激励计划。于限制性股票发行日确认权益工具增加的同时，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确认的金额确认库存股与回购义务负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定对回购义务负债进行后续计量。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：在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，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外，则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

28、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当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，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象；收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

(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：①相关服务已提供；②与服务计费相关的计算依据经客户确认；③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：①相关服务已提供；②与服务计费相关的计算依据经客户确认；③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：①相关服务已提供；②与服务计费相关的计算依据经客户确认；③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：①相关服务已提供；②与服务计费相关的计算依据经客户确认；③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：①相关服务已提供；②与代理费相关的计算依据经客户确认；③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。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

29、政府补助

本公司的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，是指本公司取得的、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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

①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，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。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该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一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，在租赁期开始日将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作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 与回购本公司股份相关的会计处理方法

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

(2) 公允价值计量

公允价值，是指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。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本公司公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

(3) 终止经营

终止经营，是指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。

本公司在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。

因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

(4) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
①财政部 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）（简称“新收入准则”），并要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入相关会计准则。	公司于 2018 年 3 月 1 日召开了第九届董事会第一次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即 2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。
②财务报表格式变更	董事会	对公司财务状况无重大影响

2017年财政部发布修订后的新金融工具准则和新收入准则，规定境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自2018年1月1日起施行上述准则，其他境内上市企业自2019年1月1日起施行新金融工具准则（保险公司除外）、自2020年1月1日起施行新收入准则。除上述情形外的其他上市公司，原则上均不得提前适用新金融工具和新收入准则，即应自2019年1月1日起执行新金融工具准则、自2020年1月1日起执行新收入准则。

本公司董事会已批准本公司于2020年1月1日起开始执行前述新收入准则。

在新收入准则下，将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易(或事项)的收入确认和计量给出了明确规定。新收入准则实施预计不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，对财务报表影响不重大。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	507,627,573.61	507,627,573.61	
结算备付金		0.00	
拆出资金		0.00	
交易性金融资产	102,534,858.88	102,534,858.88	
衍生金融资产		0.00	
应收票据	1,839,015.32	1,839,015.32	
应收账款	467,740,798.93	467,740,798.93	
应收款项融资		0.00	
预付款项	39,070,060.48	39,070,060.48	
应收保费		0.00	
应收分保账款		0.00	
应收分保合同准备金		0.00	
其他应收款	23,726,541.06	23,726,541.06	
其中：应收利息		0.00	
应收股利		0.00	
买入返售金融资产		0.00	
存货	82,051,242.48	82,051,242.48	
合同资产		0.00	
持有待售资产		0.00	
一年内到期的非流动资产		0.00	
其他流动资产	30,546,303.61	30,546,303.61	
流动资产合计	1,255,136,394.37	1,255,136,394.37	
非流动资产：			
发放贷款和垫款		0.00	
债权投资		0.00	
其他债权投资		0.00	
长期应收款		0.00	
长期股权投资		0.00	
其他权益工具投资		0.00	
其他非流动金融资产		0.00	
投资性房地产		0.00	

固定资产	360,161,397.95	360,161,397.95	
在建工程		0.00	
生产性生物资产		0.00	
油气资产		0.00	
使用权资产		0.00	
无形资产	99,086,547.78	99,086,547.78	
开发支出	665,991.83	665,991.83	
商誉	628,628,106.39	628,628,106.39	
长期待摊费用	22,350,791.11	22,350,791.11	
递延所得税资产	4,482,321.95	4,482,321.95	
其他非流动资产	40,023,987.16	40,023,987.16	
非流动资产合计	1,155,399,144.17	1,155,399,144.17	
资产总计	2,410,535,538.54	2,410,535,538.54	
流动负债：			
短期借款		0.00	
向中央银行借款		0.00	
拆入资金		0.00	
交易性金融负债		0.00	
衍生金融负债		0.00	
应付票据		0.00	
应付账款	118,635,623.59	118,635,623.59	
预收款项	37,656,221.11		-37,656,221.11
合同负债		37,656,221.11	37,656,221.11
卖出回购金融资产款		0.00	
吸收存款及同业存放		0.00	
代理买卖证券款		0.00	
代理承销证券款		0.00	
应付职工薪酬	32,788,230.77	32,788,230.77	
应交税费	35,345,672.88	35,345,672.88	
其他应付款	345,756,876.16	345,756,876.16	
其中：应付利息		0.00	
应付股利	45,300.00	45,300.00	
应付手续费及佣金		0.00	
应付分保账款		0.00	

持有待售负债		0.00	
一年内到期的非流动负债		0.00	
其他流动负债		0.00	
流动负债合计	570,182,624.51	570,182,624.51	
非流动负债：			
保险合同准备金		0.00	
长期借款		0.00	
应付债券		0.00	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
租赁负债		0.00	
长期应付款		0.00	
长期应付职工薪酬		0.00	
预计负债	677,286,600.00	677,286,600.00	
递延收益	26,666.67	26,666.67	
递延所得税负债	38,447,135.01	38,447,135.01	
其他非流动负债		0.00	
非流动负债合计	715,760,401.68	715,760,401.68	
负债合计	1,285,943,026.19	1,285,943,026.19	
所有者权益：			
股本	1,059,269,925.00	1,059,269,925.00	
其他权益工具		0.00	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
资本公积	3,151,551,880.19	3,151,551,880.19	
减：库存股	21,533,470.00	21,533,470.00	
其他综合收益		0.00	
专项储备		0.00	
盈余公积	47,794,601.50	47,794,601.50	
一般风险准备		0.00	
未分配利润	-3,118,099,493.27	-3,118,099,493.27	
归属于母公司所有者权益合计	1,118,983,443.42	1,118,983,443.42	
少数股东权益	5,609,068.93	5,609,068.93	

所有者权益合计	1,124,592,512.35	1,124,592,512.35	
负债和所有者权益总计	2,410,535,538.54	2,410,535,538.54	

调整情况说明

在新收入准则下，将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则实施不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，对财务报表影响不重大。

调整情况说明：公司自2020年1月1日起开始执行《企业会计准则第14号——收入》（财会[2017]22号），将“预收款项”调整至“合同负债”列示。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	303,499.45	303,499.45	
交易性金融资产	102,534,858.88	102,534,858.88	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	5,235.00	5,235.00	
其他应收款	24,979,777.99	24,979,777.99	
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	2,219,179.14	2,219,179.14	
流动资产合计	130,042,550.46	130,042,550.46	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,213,768,349.53	2,213,768,349.53	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	566,919.99	566,919.99	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,379,772.36	1,379,772.36	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,270,019.94	1,270,019.94	
递延所得税资产			
其他非流动资产	10,585,641.35	10,585,641.35	
非流动资产合计	2,227,570,703.17	2,227,570,703.17	
资产总计	2,357,613,253.63	2,357,613,253.63	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	5,525,126.18	5,525,126.18	
应交税费	2,907,073.11	2,907,073.11	
其他应付款	517,453,750.34	517,453,750.34	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	525,885,949.63	525,885,949.63	
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	677,286,600.00	677,286,600.00	
递延收益			
递延所得税负债	25,633,714.72	25,633,714.72	
其他非流动负债			
非流动负债合计	702,920,314.72	702,920,314.72	
负债合计	1,228,806,264.35	1,228,806,264.35	
所有者权益：			
股本	1,059,269,925.00	1,059,269,925.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,151,551,880.19	3,151,551,880.19	
减：库存股	21,533,470.00	21,533,470.00	
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	-3,108,275,947.41	-3,108,275,947.41	
所有者权益合计	1,128,806,989.28	1,128,806,989.28	
负债和所有者权益总计	2,357,613,253.63	2,357,613,253.63	

调整情况说明

在新收入准则下，将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则实施不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，对财务报表影响不重大，本公司不调期初资产负债表。

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

34、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	增值额、销售额	13%、10%、9%、6%
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
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	20
沈阳云耀天成科技有限公司	20
高升控股股份有限公司（本公司）	25
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	20
上海魔芋网络科技有限公司	15
北京高升数据系统有限公司	25
上海高升数据系统有限公司	15
上海高升云计算科技有限公司	20
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
北京宏宇泰和科技有限公司	25

2、税收优惠

1. 2017年9月25日，子公司吉林省高升科技有限公司重新取得高新技术企业（证书编号：GR201722000144），认定有效期为三年。根据《企业所得税法》及相关政策，高升科技自认定当年起三年内减按15%的税率征收企业所得税。高升科技2017年至2019年执行15%的优惠所得税税率。
2. 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2020年至2022年执行15%的优惠所得税税率。
3. 2017年10月23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：GR201731000212），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2017年至2019年执行15%的优惠所得税税率。
4. 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。
5. 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。
6. 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。
7. 2019年7月30日，子公司上海魔芋网络科技有限公司被认定为双软企业（沪RQ-2019-0227），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。
8. 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。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求
无

3、其他

无

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	35,160.86	71,772.56
银行存款	335,273,042.24	504,686,152.95

其他货币资金	1,460,110.66	2,869,648.10
合计	336,768,313.76	507,627,573.61
其中：存放在境外的款项总额	898,265.06	5,466,034.76
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,460,110.66	2,869,648.10

其他说明

其中，受限制的其他货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
保函保证金	1,460,110.66	2,869,648.10
合 计	1,460,110.66	2,869,648.10

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	90,995,566.08	102,534,858.88
其中：		
其中：		
合计	90,995,566.08	102,534,858.88

其他说明：

1)、期末交易性金融资产：

本期交易性金融资产系子公司上海莹悦2019年度业绩未完成原股东承诺业绩，承诺人需补偿公司32,969,408股股票，按照2020年6月30日收盘价2.76元计算，该补偿股票公允价值为90,995,566.08元。

2)、期初交易性金融资产：

本期交易性金融资产系子公司上海莹悦2019年度业绩未完成原股东承诺业绩，承诺人需补偿公司32,969,408股股票，按照2019年12月31日收盘价3.11元计算，该补偿股票公允价值为102,534,858.88元。

3、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	351,290.32	351,290.32
商业承兑票据	3,573,914.82	1,487,725.00
合计	3,925,205.14	1,839,015.32

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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

(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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		948,542.95
商业承兑票据	3,622,776.95	1,257,529.00
合计	3,622,776.95	2,206,071.95

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,298,091.00	0.22%	1,298,091.00	100.00%		1,298,091.00	0.26%	1,298,091.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	596,407,582.16	99.78%	32,183,018.85	5.40%	564,224,563.31	497,824,243.69	99.74%	30,083,444.76	6.04%	467,740,798.93
其中：										
合计	597,705,673.16	100.00%	33,481,109.85	5.60%	564,224,563.31	499,122,334.69	100.00%	31,381,535.76	6.29%	467,740,798.93

按单项计提坏账准备：1,298,091.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

北京鼎九信息工程研究院有限公司	1,290,171.00	1,290,171.00	100.00%	财务状况恶化
北京文化硅谷资产运营有限公司	7,920.00	7,920.00	100.00%	财务状况恶化
合计	1,298,091.00	1,298,091.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 32,183,018.85

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	425,980,037.60	6,899,608.06	1.62%
1 年至 2 年 (含 2 年)	154,815,158.04	15,295,737.63	9.88%
2 年至 3 年 (含 3 年)	9,497,996.19	3,873,282.83	40.78%
3 年以上	6,114,390.33	6,114,390.33	100.00%
合计	596,407,582.16	32,183,018.85	--

确定该组合依据的说明:

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

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	425,980,037.60
1 至 2 年	156,113,249.04
2 至 3 年	9,497,996.19
3 年以上	6,114,390.33

3 至 4 年	6,114,390.33
合计	597,705,673.16

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求
无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海遐通信息科技有限公司	54,557,383.81	9.13%	1,236,820.29
中国联合网络通信有限公司吉林省分公司	46,817,081.39	7.83%	825,076.65
北京应通科技有限公司	32,475,775.67	5.43%	3,136,448.72
中国联合网络通信有限公司长春市分公司	19,765,385.85	3.31%	964,065.22

中国移动通信集团北京有限公司	17,391,511.04	2.91%	1,592,786.48
合计	171,007,137.76	28.61%	

5、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	61,546,439.75	97.52%	28,149,436.09	72.05%
1 至 2 年	1,563,040.09	2.48%	10,920,624.39	27.95%
2 至 3 年	5,358.71	0.01%		
合计	63,114,838.55	--	39,070,060.48	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
第一名	16,000,000.00	25.35%
第二名	9,484,920.00	15.03%
第三名	9,169,811.33	14.53%
第四名	8,015,102.83	12.70%
第五名	3,302,752.27	5.23%
合计	45,972,586.43	72.84%

其他说明：

无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利		0.00
其他应收款	21,343,450.49	23,726,541.06

合计	21,343,450.49	23,726,541.06
----	---------------	---------------

(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	18,881,559.75	17,811,745.25
备用金借支	430,588.08	289,262.12
对非关联公司的应收款项	44,094,435.22	49,247,511.56
其他	1,841,467.44	282,622.13
合计	65,248,050.49	67,631,141.06

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	43,904,600.00			43,904,600.00
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
2020 年 6 月 30 日余额	43,904,600.00			43,904,600.00

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）	12,026,729.97
1 至 2 年	46,300,517.11
2 至 3 年	2,870,486.32
3 年以上	4,050,317.09
3 至 4 年	4,050,317.09
合计	65,248,050.49

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

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
北京文化硅谷集团有限公司	关联方占用资金	43,904,600.00	1-2 年	67.29%	43,904,600.00
中国联合网络通信有限公司北京市分公司	履约保证金	2,000,000.00	1-2 年	3.07%	
中国移动通信集团北京有限公司	履约保证金	1,832,500.00	2-5 年	2.81%	
吉视传媒股份有限公司	履约保证金	1,353,987.00	3 年以上	2.08%	
北京建机天润资产管理有限公司	保证金	1,327,129.92	1 年以内	2.03%	
合计	--	50,418,216.92	--	77.27%	43,904,600.00

7、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

生产成本	77,179,902.85		77,179,902.85	81,891,300.48		81,891,300.48
低值易耗品	159,942.00		159,942.00	159,942.00		159,942.00
合计	77,339,844.85		77,339,844.85	82,051,242.48		82,051,242.48

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

8、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	32,671,792.41	30,453,601.84
预交企业所得税	77,581.77	74,428.32
其他		18,273.45
合计	32,749,374.18	30,546,303.61

其他说明：

无

9、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											
天津应通 网络科技 有限公司									141,623.8 5	141,623.8 5	
小计									141,623.8 5	141,623.8 5	

合计									141,623.85	141,623.85	
----	--	--	--	--	--	--	--	--	------------	------------	--

其他说明

无

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
巴西迈亚股份有限公司		
合计		0.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

注：巴西迈亚股份有限公司为本公司投资设立的海外子公司，一直未正式投产，受海外法律法规等因素制约，本公司认为对该公司已失去控制。本公司评估该公司资产可收回金额为零。

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	345,654,989.44	360,161,397.95
合计	345,654,989.44	360,161,397.95

(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	523,905,052.87	6,926,662.63	8,982,956.83	45,824,406.91	597,546,703.82
2.本期增加金额	0.00	1,615,894.91	0.00	182,702.33	20,817,226.25	22,615,823.49
(1) 购置	0.00	1,615,894.91	0.00	182,702.33	20,817,226.25	22,615,823.49
(2) 在建工	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

程转入						
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
						0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	8,205.13	8,205.13
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	8,205.13	8,205.13
						0.00
4.期末余额	11,907,624.58	525,520,947.78	6,926,662.63	9,165,659.16	66,633,428.03	620,154,322.18
二、累计折旧						0.00
1.期初余额	4,803,685.92	189,938,997.34	4,964,385.44	5,729,434.08	31,948,803.09	237,385,305.87
2.本期增加金额	484,078.86	31,742,168.53	374,143.77	527,539.60	3,991,682.45	37,119,613.21
(1) 计提	484,078.86	31,742,168.53	374,143.77	527,539.60	3,991,682.45	37,119,613.21
						0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	5,586.34	5,586.34
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	5,586.34	5,586.34
						0.00
4.期末余额	5,287,764.78	221,681,165.87	5,338,529.21	6,256,973.68	35,934,899.20	274,499,332.74
三、减值准备						0.00
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
						0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
						0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值						0.00
1.期末账面价值	6,619,859.80	303,839,781.91	1,588,133.42	2,908,685.48	30,698,528.83	345,654,989.44

2.期初账面价值	7,103,938.66	333,966,055.53	1,962,277.19	3,253,522.75	13,875,603.82	360,161,397.95
----------	--------------	----------------	--------------	--------------	---------------	----------------

12、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	60,991,679.23	12,360,241.33	163,854,160.89
2.本期增加金额	0.00		0.00	0.00	5,133,437.50	764,088.51	5,897,526.01
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	764,088.51	764,088.51
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	5,133,437.50	0.00	5,133,437.50
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
							0.00
3.本期减少金额	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
							0.00
4.期末余额	16,295,104.53		0.00	74,207,135.80	66,125,116.73	13,124,329.84	169,751,686.90
二、累计摊销							0.00
1.期初余额	820,440.21	0.00	0.00	2,436,502.04	53,201,241.39	8,309,429.47	64,767,613.11
2.本期增加金额	215,955.72		0.00	1,044,215.16	6,098,338.87	753,037.62	8,111,547.37
(1) 计提	215,955.72	0.00	0.00	1,044,215.16	6,098,338.87	753,037.62	8,111,547.37
							0.00
3.本期减少金额	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(1) 处 置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
							0.00
4.期末余 额	1,036,395.93		0.00	3,480,717.20	59,299,580.26	9,062,467.09	72,879,160.48
三、减值准备							0.00
1.期初余 额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增 加金额	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计 提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
							0.00
3.本期减 少金额	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处 置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
							0.00
4.期末余 额	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值							0.00
1.期末账 面价值	15,258,708.60		0.00	70,726,418.60	6,825,536.47	4,061,862.75	96,872,526.42
2.期初账 面价值	15,474,664.32		0.00	71,770,633.76	7,790,437.84	4,050,811.86	99,086,547.78

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 5.30%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

13、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	

IDC 中用户资源使用效率评估技术研究		217,180.00				217,180.00		
2020 项目一		866,266.17				866,266.17		
上海分 2020 项目二		1,002,732.55				1,002,732.55		
上海分 2020 项目三		1,247,100.56				1,247,100.56		
上海分 2020 项目四		1,299,273.39				1,299,273.39		
上海分 2020 项目五		1,267,107.54				1,267,107.54		
上海分 2020 项目六		1,481,143.03				1,481,143.03		
远石分销渠道管理平台 V1.0		390,433.08				390,433.08		
远石云服务合作伙伴管理系统 V1.0		426,375.99				219,653.99		206,722.00
远石企业消息网关系统 V1.0		370,497.08				370,497.08		
远石企业消息安全审计系统 V1.0		198,568.17				198,568.17		
远石云服务业务支撑平台 V1.0		638,596.61				447,210.54		191,386.07
性能魔方工单事件管理平台		924,933.30				924,933.30		
性能魔方成本运营管理平台		610,729.47				610,729.47		
物联网资源管理控制平台		427,842.16				427,842.16		
HQ07 智能光	175,319.32				175,319.32			0.00

网络信息管理 及监测系统 应用技术								
HQ08 浅析梯 次电池在无 线基站电源 中的新技术 应用	109,261.26				109,261.26			0.00
HQ09 浅析钢 结构在装配 式建筑中的 新技术应用	170,091.49				170,091.49			
HQ10 通信行 业可视化运 维管理系统的 应用	114,342.31				114,342.31			0.00
HQ11 管线资 源智能运维 管理系统应 用系统		1,131,594.25				1,131,594.25		
HQ12 数据中 心间接蒸发 冷却技术系 统		797,440.78				797,440.78		
HQ13 无线基 站新型防高 温一体化机 柜应用系统		883,695.45				883,695.45		
RD20 基于 GIS 的管线 资源管理系 统技术开发		430,318.91				430,318.91		
RD21 智能专 线 M—CPM 综合管理系 统技术开发		377,358.23				377,358.23		
RD22 移动通 信基站低成 本建设方案 评估系统技 术开发		358,467.29				358,467.29		

RD23 宽带分析诊断系统技术开发		297,391.83				297,391.83		
RD24 聚合分发平台技术研究		184,571.24				184,571.24		
RD25 视频辅助运营支撑系统技术开发		289,747.64				289,747.64		
RD26FRVT 视频图像智能化应用系统技术开发		193,878.02				193,878.02		
RD27VoLTE 网络质量评估与监控系统技术开发		303,085.42				303,085.42		
RD28 基于5G 无线网传播模型矫正系统技术开发		470,797.59				470,797.59		
基于区块链的网络服务平台研发	0.00	700,052.58				700,052.58		
业务支撑BSS 系统研发		1,815,180.10			1,029,842.19	785,337.91		
边缘云技术平台研发		1,774,407.88				1,418,860.00		355,547.88
边缘计算管理系统研发	96,977.45	3,437,603.48			3,534,580.93			
IDC 设备采购管理系统		636,867.76				636,867.76		
IDC 主机托管管理平台		407,158.24				407,158.24		
IDC 合同管理平台		375,140.00				375,140.00		
合计	665,991.83	26,233,535.7			5,133,437.50	21,012,434.1		753,655.95

		9				7	
--	--	---	--	--	--	---	--

其他说明

无

14、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	1,318,133,567.07					1,318,133,567.07
上海莹悦网络科 技有限公司	1,037,476,762.42					1,037,476,762.42
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	7,689,024.23					7,689,024.23
合计	2,391,812,066.55					2,391,812,066.55

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

15、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
办公室装修	1,270,019.94		1,270,019.94		
上海办公室装修费	445,658.88		127,331.07		318,327.81
镇江机房建设项目-云能力平台(机房配套环境)	4,901,086.39		426,954.90		4,474,131.49
杭州市蒋村商务中心 B1 幢 9 楼	203,333.36		121,999.98		81,333.38
企业通信与销售管理平台 400 电话 5 年续费	12,650.00				12,650.00
土右旗项目	746,478.39		235,729.98		510,748.41
装修费	133,984.56		73,082.52		60,902.04
保密机房改造装修工程费	356,056.23		79,123.62		276,932.61
企业邮箱费	63,286.17		5,503.14		57,783.03
装修及引接线路施工费	7,617,824.49	491,118.49	508,640.74		7,600,302.24
办公室装修	4,083,947.37		408,277.44		3,675,669.93
新增变压器工程配电房施工	12,600.00		10,800.00		1,800.00
管道改造工程	7,117.57		2,149.92		4,967.65
变压器工程	433,849.27		216,924.74		216,924.53
VIP2（电信网络接入间 2）改造工程	678,552.23		88,506.78		590,045.45
机房第三方验证测试服务	316,792.48		41,320.74		275,471.74
机房弱电改造工程	272,818.48		34,827.90		237,990.58
消防工程申报服务	242,424.29		29,090.88		213,333.41
地埋油罐整改及安全评测整改工程	552,311.01		57,079.32		495,231.69
合计	22,350,791.11	491,118.49	3,737,363.61		19,104,545.99

其他说明

16、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	31,338,346.87	4,568,853.54	29,670,321.35	4,338,549.05
可抵扣亏损	38,434.14	9,608.54	138,280.85	14,265.87
政府补助	26,666.67	4,000.00	26,666.67	4,000.00
摊销、折旧账面价值大于税法价值	836,713.56	125,507.03	836,713.56	125,507.03
合计	32,240,161.24	4,707,969.11	30,671,982.43	4,482,321.95

(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	65,809,704.59	11,474,776.67	84,711,312.93	12,706,696.94
固定资产折旧账面价值小于税法价值	149,191.27	22,378.69	711,488.93	106,723.34
交易性金融资产公允价值变动	90,995,566.08	22,748,891.52	102,534,858.88	25,633,714.73
合计	156,954,461.94	34,246,046.88	187,957,660.74	38,447,135.01

(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	32,240,161.24	4,707,969.11	30,671,982.43	4,482,321.95
递延所得税负债	156,954,461.94	34,246,046.88	187,957,660.74	38,447,135.01

(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
可抵扣亏损	253,432,944.85	253,432,944.85
预计负债	677,286,600.00	677,286,600.00
资产减值准备	43,904,600.00	45,615,814.41
合计	974,624,144.85	976,335,359.26

(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	7,417,126.65	7,417,126.65	2015 年度亏损额
2021 年	34,186,214.89	34,186,214.89	2016 年度亏损额
2022 年	51,333,952.81	51,333,952.81	2017 年度亏损额
2023 年	97,240,982.84	97,240,982.84	2018 年度亏损额
2024 年	84,624,593.64	84,624,593.64	2019 年度亏损额
2029 年	14,423,450.36	14,423,450.36	2019 年度亏损额
香港子公司无限期可抵扣亏损	7,100.00	7,100.00	
合计	289,233,421.19	289,233,421.19	--

其他说明：

高新技术企业可抵扣亏损期为10年

17、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
冻结期限超过一年的银行存款	10,677,250.11		10,677,250.11	10,585,641.35		10,585,641.35
预付长期资产、设备款	28,500,000.00		28,500,000.00	28,500,000.00		28,500,000.00
维修基金	938,345.81		938,345.81	938,345.81		938,345.81
合计	40,115,595.92		40,115,595.92	40,023,987.16		40,023,987.16

其他说明：

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	4,250,000.00	2,750,000.00
设备采购款	21,310,579.87	4,495,605.11
网络业务采购款	78,165,442.69	44,037,301.26
服务外包款	43,308,029.22	55,025,011.36
工程款	7,223,308.24	10,597,638.03
机房租赁及水电费	1,631,252.27	1,730,067.83
合计	155,888,612.29	118,635,623.59

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
网络服务销售款		
虚拟专用网服务销售款		
机柜租赁服务销售款		
通信工程建设规划及设计款		
其他		

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
网络服务销售款	5,699,384.85	6,673,158.31
虚拟专用网服务销售款	2,730,727.22	3,358,671.57
机柜租赁服务销售款	8,636,856.22	24,663,194.64
通信工程建设规划及设计款	5,464,798.11	2,897,704.53
其他	13,492.06	63,492.06
合计	22,545,258.46	37,656,221.11

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

21、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	31,931,887.08	68,251,159.81	88,754,691.55	11,428,355.34
二、离职后福利-设定提存计划	361,982.94	1,377,566.09	1,739,549.03	
三、辞退福利	494,360.75	285,544.00	779,904.75	
合计	32,788,230.77	69,914,269.90	91,274,145.33	11,428,355.34

(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	31,272,818.59	61,986,808.56	82,524,292.23	10,735,334.92
2、职工福利费		356,215.71	356,215.71	
3、社会保险费	285,979.19	2,772,276.63	2,942,927.17	115,328.65
其中：医疗保险费	257,981.18	2,594,973.72	2,737,690.15	115,264.75
工伤保险费	7,266.43	25,496.84	32,782.20	-18.93
生育保险费	20,731.58	151,806.07	172,454.82	82.83

4、住房公积金	2,021.00	3,003,365.50	2,749,051.50	256,335.00
5、工会经费和职工教育经费	371,068.30	47,612.87	97,324.40	321,356.77
8、其他短期薪酬		84,880.54	84,880.54	
合计	31,931,887.08	68,251,159.81	88,754,691.55	11,428,355.34

(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	344,738.91	1,323,691.06	1,668,429.97	
2、失业保险费	17,244.03	53,875.03	71,119.06	
合计	361,982.94	1,377,566.09	1,739,549.03	

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,929,616.59	16,182,495.01
企业所得税	4,879,275.46	14,647,145.13
个人所得税	1,005,946.46	874,699.87
城市维护建设税	132,979.20	876,401.00
营业税	500,675.01	500,675.01
教育费附加	56,991.24	375,600.58
堤防维护费	37,803.87	37,803.87
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	115,197.09	327,603.32
水利建设基金	89,476.02	
印花税	70,506.96	212,149.18
合计	17,129,567.81	35,345,672.88

其他说明：

无

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		0.00
应付股利	45,300.00	45,300.00
其他应付款	272,971,963.62	345,711,576.16
合计	273,017,263.62	345,756,876.16

(1) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付单位往来款	40,380,021.40	42,409,344.46
应付股权收购款	180,330,827.37	246,847,943.67
应付个人往来款	44,122,589.86	44,409,718.09
其他	8,138,524.99	12,044,569.94
合计	272,971,963.62	345,711,576.16

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

无

24、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保预计承担部分	605,333,600.00	605,333,600.00	违规担保
共同借款预计承担部分	71,953,000.00	71,953,000.00	违规担保
合计	677,286,600.00	677,286,600.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

详见附注十三、承诺及或有事项。

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	26,666.67		26,666.67		
合计	26,666.67		26,666.67		--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
互联网多媒体内容分发云平台	26,666.67			26,666.67				与资产相关

其他说明：

互联网多媒体内容分发云平台建设项目系本公司取得省级重点产业发展引导资金，该项目政府配套资金总额为220万元，其中用于购买设备170万元。2014年根据长春市财政局下发长财企指【2014】1040号文“长春市财政局关于拨付2014年省级重点产业发展引导资金(信息化部分)的通知”高升科技收到补助80万元，截至2020年6月30日该项目已完成。本报告期根据已购买设备使用期限摊销完递延收益26,666.67元。

26、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	1,059,269,925.00				-3,962,000.00	-3,962,000.00	1,055,307,925.00

其他说明：

公司已于2020年1月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了42名激励对象已授予但尚未解锁的全部限制性股票合计3,962,000股的回购注销手续。

27、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）	3,087,736,802.68			3,087,736,802.68
其他资本公积	63,815,077.51		17,571,470.00	46,243,607.51
合计	3,151,551,880.19		17,571,470.00	3,133,980,410.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2020年回购注销员工限制性股票共计 3,962,000 股，减少资本公积。

28、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	21,533,470.00		21,533,470.00	
合计	21,533,470.00		21,533,470.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2020年回购注销员工限制性股票共计 3,962,000 股库存股。

29、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-3,118,099,493.27	-2,491,818,488.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		3,900,893.47
调整后期初未分配利润	-3,118,099,493.27	-2,487,917,594.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,753,140.72	-630,181,898.73
期末未分配利润	-3,107,346,352.55	-3,118,099,493.27

调整期初未分配利润明细：

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

31、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	389,254,293.71	295,545,203.97	406,501,772.51	304,770,147.30
其他业务	12,265,233.92	811,612.31	18,489,888.67	1,657,708.96
合计	401,519,527.63	296,356,816.28	424,991,661.18	306,427,856.26

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	合计
其中：				
IDC 服务	203,350,973.84			203,350,973.84
CDN 服务	9,962,303.92			9,962,303.92
APM 服务	5,930,966.78			5,930,966.78
专线	1,542,296.81			1,542,296.81
虚拟专用网服务		92,506,975.94		92,506,975.94
机柜出租服务（自建）	21,280,809.86			21,280,809.86
通信设计服务			93,568,224.41	93,568,224.41
通信系统集成服务			19,147,563.12	19,147,563.12
其他服务	12,169,995.82		95,238.10	12,265,233.92
内部销售抵消	-56,760,671.91	-1,275,149.06		-58,035,820.97
其中：				
东北区	49,303,207.16	1,001,016.98	46,242,778.98	96,547,003.12
华北区	8,832,360.79	23,713,842.59	61,918,100.83	94,464,304.21
华东区	141,381,378.67	53,521,434.35		194,902,813.02
华南区	25,884,595.26	8,676,267.28	1,240,371.45	35,801,233.99
华中区	28,187,996.20	2,451,517.93	822,468.60	31,461,982.73
西北区	261,650.94	22,640.65	482,945.30	767,236.89
西南区	340,097.06	3,120,256.16	2,104,360.47	5,564,713.69

台港澳地区	46,060.95			46,060.95
内部销售抵消	-56,760,671.91	-1,275,149.06		-58,035,820.97
其中：				
网络通信服务	254,237,347.03			254,237,347.03
虚拟专用网服务		92,506,975.94		92,506,975.94
通信网络建设技术服务			112,811,025.63	112,811,025.63
内部销售抵消	-56,760,671.91	-1,275,149.06		-58,035,820.97
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

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 560,418,320.27 元，其中，198,526,936.20 元预计将于 2020 年度确认收入，154,751,939.85 元预计将于 2021 年度确认收入，207,139,444.22 元预计将于 2022 及以后年度确认收入。

其他说明

公司履约成本结构如下：

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	195,805,702.28	66.07%	202,361,762.36	66.04%	-3.24%
通信服务折旧、摊销	6,070,202.65	2.05%	5,900,830.45	1.93%	2.87%
通信服务耗材成本	80,929.99	0.03%	243,283.54	0.08%	-66.73%
通信服务其他	509,433.97	0.17%	1,623,938.90	0.53%	-68.63%
通信服务专线	1,500,026.49	0.51%	1,918,500.22	0.63%	-21.81%
专网代维及外租成本	34,462,943.56	11.63%	42,662,416.94	13.92%	-19.22%
专网设备折旧	12,614,975.37	4.26%	10,647,841.70	3.47%	18.47%
专网职工薪酬	1,758,962.31	0.59%	2,323,515.75	0.76%	-24.30%
专网运维费用	6,936.93	0.00%	869,397.72	0.28%	-99.20%
专网其他	673,644.38	0.23%	474,031.40	0.15%	42.11%
专网集成成本	20,596,708.61	6.95%	15,276,660.75	4.99%	34.82%
机柜服务租赁费等 (自建IDC)	4,691,335.76	1.58%	4,336,330.95	1.42%	8.19%

机柜服务动力(自建IDC)	3,715,449.30	1.25%	3,397,737.74	1.11%	9.35%
机柜服务折旧、摊销(自建IDC)	8,678,055.86	2.93%	8,440,432.81	2.75%	2.82%
通信网络外协费用	32,143,754.20	10.85%	18,817,417.78	6.14%	70.82%
通信网络人工费用	21,174,424.94	7.14%	25,168,503.80	8.21%	-15.87%
通信网络其他人工	1,290,332.22	0.44%	1,836,552.15	0.60%	-29.74%
通信网络差旅费	2,751,262.00	0.93%	4,803,303.08	1.57%	-42.72%
通信网络办公费	465,586.39	0.16%	888,890.76	0.29%	-47.62%
通信网络交通费	1,427,064.29	0.48%	3,180,412.36	1.04%	-55.13%
通信网络其他费用	3,371,906.04	1.14%	3,277,074.41	1.07%	2.89%
通信网络其他成本	33,878.34	0.01%	80,151.39	0.03%	-57.73%
通信网络折旧	569,121.37	0.19%	606,566.07	0.20%	-6.17%
内部销售抵消	-58,035,820.97	-19.58%	-52,707,696.77	-17.20%	-10.11%

32、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	431,202.28	260,428.37
教育费附加	246,345.46	132,311.25
房产税	40,120.00	43,273.44
土地使用税	18,204.00	18,204.00
车船使用税	4,550.00	2,920.83
印花税	217,324.85	121,796.64
地方教育附加	164,230.34	49,727.12
残疾人保障金	5,513.56	70,368.52
水利建设基金	90,058.12	84,797.72
合计	1,217,548.61	783,827.89

其他说明：

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,987,536.98	5,478,126.75

办公费	96,044.91	742,340.32
差旅费	64,789.47	522,954.81
业务招待费	295,599.00	560,869.05
市场推广费	233,009.70	3,031,599.18
代理费	4,049,474.80	
其他	105,511.06	
合计	9,831,965.92	10,335,890.11

其他说明：

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,777,963.78	32,837,471.08
物业租赁及水电费	5,262,205.47	
折旧、摊销	9,111,968.67	8,233,598.51
办公费	1,482,101.59	13,343,475.81
中介费用	3,850,203.72	4,760,263.88
差旅费	357,960.94	
业务招待费	856,646.37	1,550,423.80
会务宣传费	153,712.74	
股权激励费用		
证券费用	453,548.96	
其他	680,535.53	
合计	45,986,847.77	60,725,233.08

其他说明：

35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,917,003.74	16,631,361.96
折旧摊销	1,893,434.47	2,054,506.38
差旅费	46,447.89	30,020.10
办公费	6,970.00	17,412.26
其他	148,368.07	13,912.15

材料费	210.00	
合计	21,012,434.17	18,747,212.85

其他说明：

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,770,909.59	
减：利息收入	2,782,950.69	1,289,863.81
汇兑损益	-124,146.58	-11,127.37
其他	55,882.34	58,620.69
合计	1,919,694.66	-1,242,370.49

其他说明：

37、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	370,000.00	237,000.00
进项税加计扣除	1,733,756.37	786,640.67
社保稳岗返还	213,542.11	
个税手续费退返	119,442.51	
互联网多媒体内容分发云平台	26,666.67	80,000.00
因疫情影响，政府减免电费	52,250.00	
合计	2,515,657.66	1,103,640.67

38、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	141,623.85	-500.05
理财产品取得的投资收益		1,621,972.61
合计	141,623.85	1,621,472.56

其他说明：

39、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

40、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-11,539,292.80	-38,149,538.17
合计	-11,539,292.80	-38,149,538.17

其他说明：

41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款减值损失	-2,099,574.09	-4,561,428.70
合计	-2,099,574.09	-4,561,428.70

其他说明：

42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

43、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		-9,625.37

44、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		30,002.50	
其他		0.07	
合计		30,002.57	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

45、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
罚款支出	625,451.99	8,227.96	
固定资产报废损失	2,618.79		
赔偿金、补偿金		424,425.82	
其他	300,001.00	3,081.50	
合计	928,070.78	435,735.28	

其他说明：

46、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	7,405,346.68	8,284,252.40
递延所得税费用	-4,426,735.29	-26,612,429.70
合计	2,978,611.39	-18,328,177.30

(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	13,284,564.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,321,141.02
子公司适用不同税率的影响	-2,515,503.67

调整以前期间所得税的影响	-1,511,737.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	260,273.07
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,978,159.34
税法规定的额外可扣除费用(研发加计)	-2,553,721.30
所得税费用	2,978,611.39

其他说明

无

47、其他综合收益

详见附注无。

48、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
大额往来款	5,557,696.26	3,468,160.81
利息收入	2,827,208.20	1,289,863.81
政府补助	619,251.64	130,000.00
其他	4,451,452.27	7,097,684.64
保证金押金	6,352,073.78	4,925,326.95
合计	19,807,682.15	16,911,036.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
付现的销售费用	4,844,428.94	4,857,763.36
付现的管理费用	13,096,915.32	19,654,163.49
付现的研发费用	201,995.96	
大额往来款	16,000,000.00	3,000,000.00
支付履约保函保证金		7,518,152.85
报告期冻结资金	91,608.76	9,747,993.27

其他	18,790,229.48	9,175,866.66
支付各类押金保证金净额	6,786,123.78	10,434,184.87
合计	59,811,302.24	64,388,124.50

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品		190,000,000.00
合计		190,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品		162,800,000.00
合计		162,800,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权回购款		21,513,660.00
合计		21,513,660.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

公司上年度回购员工因股权激励取得的限制性股票而支付的现金。

49、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	10,305,952.67	7,140,977.06
加：资产减值准备	2,099,574.09	-4,561,428.70
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	37,119,613.21	32,603,469.25
无形资产摊销	8,111,547.37	8,234,558.58
长期待摊费用摊销	3,737,363.61	3,025,625.14
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）		9,625.37
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	2,618.79	
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	11,539,292.80	38,149,538.17
财务费用（收益以“-”号填列）		1,242,370.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-141,623.85	-1,621,472.56
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-225,647.16	-15,391,799.81
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	-4,201,088.13	-11,057,176.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,711,397.63	10,509,694.69
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-122,331,215.79	-43,867,290.49
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	-21,045,869.26	-9,916,779.49
经营活动产生的现金流量净额	-70,318,084.02	14,499,911.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	335,308,203.10	421,964,791.22
减：现金的期初余额	504,757,925.51	423,508,014.81
现金及现金等价物净增加额	-169,449,722.41	-1,543,223.59

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	68,816,848.70
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	68,816,848.70

其他说明：

本公司收购华麒股权，本期支付股权对价款68816848.70元。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	335,308,203.10	504,757,925.51
其中：库存现金	35,160.86	71,772.56
可随时用于支付的银行存款	335,273,042.24	504,686,152.95
三、期末现金及现金等价物余额	335,308,203.10	504,757,925.51

其他说明：

无

50、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

51、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
其他非流动资产	10,677,250.11	详见（十三）2、（1）
长期股权投资-子公司股份		详见（十三）2、（1）
合计	10,677,250.11	--

其他说明：

公司因违规担保，部分资金及股权受限，详见本附注十三、2、（1）。

52、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	--	--	898,265.06
其中：美元	111,771.02	7.08	791,282.94
欧元	0.00		
港币	31,754.80	0.91	29,004.83
加元	6,679.51	5.18	34,628.58
人民币	43,348.71		43,348.71
应收账款	--	--	885,883.11
其中：美元	125,133.57	7.08	885,883.11
欧元			
港币			
加元			
人民币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
加元			
人民币			

其他说明：

以上货币资金存放于香港汇丰银行。

(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

53、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
进项税加计扣除	1,733,756.37	其他收益	1,733,756.37
失业稳岗补助	213,542.11	其他收益	213,542.11
个税三代手续返还	119,442.51	其他收益	119,442.51
因疫情影响，市政府代缴部分基本电费	52,250.00	其他收益	52,250.00
华阳街道长宁区财政扶持	20,000.00	其他收益	20,000.00
杭州市西湖区政府补助	40,000.00	其他收益	40,000.00
2020 年张江专项资金项目奖励	250,000.00	其他收益	250,000.00
2019 年度静安区财政扶持	60,000.00	其他收益	60,000.00
互联网多媒体内容分发云平台	26,666.67	其他收益	26,666.67

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

54、其他

无

八、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	吉林省长春市	吉林省长春市	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	云南省昆明市	云南省昆明市	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	浙江省杭州市	浙江省杭州市	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	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	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	浙江省杭州市	浙江省杭州市	软件和信息技术		51.00%	设立
上海魔芋网络科技有限公司	上海市	上海市	软件和信息技术		85.00%	非同一控制企业合并
香港高升科技有限公司	香港	香港	软件和信息技术		100.00%	非同一控制企业合并
北京高升数据系统有限公司	北京市	北京市	软件和信息技术	100.00%		设立
上海高升数据系统有限公司	上海市	上海市	软件和信息技术	100.00%		设立
上海高升云计算科技有限公司	上海市	上海市	软件和信息技术	100.00%		设立
上海莹悦网络科技有限公司	上海市	上海市	软件和信息技术	100.00%		非同一控制企业合并
上海游驰网络技术有限公司	上海市	上海市	软件和信息技术		100.00%	非同一控制企业合并
深圳创新云海科技有限公司【注1】	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	99.997%		非同一控制企业合并

吉林省邮电规划设计院有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	通信网络建设技术服务		100.00%	非同一控制企业合并
北京宏宇泰和科技有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务		100.00%	非同一控制企业合并
高升控股(香港)有限公司	北京市	香港	通信网络技术服务	100.00%		设立
高升国际控股有限公司	北京市	英属维尔京群岛	通信网络技术服务		100.00%	设立
上海紫升数据系统有限公司	上海市	上海市	软件和信息技术		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

【注1】2017年6月,公司与宁夏诚贝、深圳创新签订了《关于深圳创新云海科技有限公司之增资扩股协议》,协议约定深圳创新注册资本由7,700万元增至24,900万元,新增注册资本17,200万元,由公司全部认缴,宁夏诚贝放弃同比例增资。增资后深圳创新股权比例变为:公司持有24,130万元,股权比例为96.91%;宁夏诚贝持有770万元,股权比例为3.09%。本次增资完成后,公司享有自本次增资后深圳创新经营活动带来的全部收益与增值,宁夏诚贝放弃深圳创新公司分配的红利,宁夏诚贝对深圳创新的股东表决权亦委托公司全权代为行使。公司享有100%表决权比例。

(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配的股利	期末少数股东权益余额
北京华麒通信科技有限公司	0.003%	959.77		4,405.94

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

其他说明:

无

(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	640,246,149.93	55,728,425.22	695,974,575.15	260,345,020.91	1,523,427.85	261,868,448.76	650,100,974.14	56,075,431.01	706,176,405.15	303,798,357.27	1,576,616.07	305,374,973.34

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	112,811,025.63	33,304,694.58	33,304,694.58	-68,360,448.80	104,521,042.09	28,029,622.06	28,029,622.06	-31,004,965.07

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天津应通网络科技有限公司	天津	天津自贸区	网络技术、通信技术开发；增值		49.00%	权益法

			电信业务；互联网信息服务；计算机系统集成服务。			
--	--	--	-------------------------	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司子公司上海游驰尚未对天津应通网络科技有限公司实际出资。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	16,481,135.81	157,409.93
资产合计	16,481,135.81	157,409.93
流动负债	16,090,682.41	55,984.80
负债合计	16,090,682.41	55,984.80
归属于母公司股东权益	390,453.40	101,425.13
按持股比例计算的净资产份额	191,322.17	49,698.31
对联营企业权益投资的账面价值	0.00	0.00
营业收入	643,752.20	
净利润	289,028.27	
综合收益总额	289,028.27	

其他说明

本公司子公司上海游驰占天津应通网络科技有限公司49%股权，且上海游驰公司尚未对天津应通网络科技有限公司实际出资。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款及其他应收款、应付账款及其他应付款等，相关金融工具详情见各附注披露。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。本公司管理层管理及监控这些风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

(一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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、应收账款和其他应收款等。这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司银行存款主要存放于信用评级较高的银行，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。

本公司期末主要面临赊销导致的客户信用风险。近年来，综合考虑市场环境和前期客户合作情况，集团采取了更为规范和合理的信用政策，对信用风险按照客户分类管理，对于新客户会进行信用风险评估，一般采取3个月信用期，而对于长期合作客户采取了6个月至1年的信用期。集团合并资产负债表中应收账款的账面价值反映了本公司可能面临的最大信用风险。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六（五）和附注六（七）的披露。

（二）流动性风险

流动性风险，是指企业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。

本公司现有金融负债为流动负债，包括应付账款、应付股利及其他应付款均预计在1年内到期偿付。

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。报告期末，本公司承受汇率风险主要是本公司所持有的外币资产及应收账款因汇率变动使本公司面临外汇风险。资产负债表日，有关外币资产的余额情况详见附注(七)48。

项目	对净利润的影响	
	本期	上年
若人民币对美元贬值2%	33,543.32	69,699.35
若人民币对美元升值2%	-33,543.32	-69,699.35
若人民币对港元贬值2%	580.10	181.13
若人民币对港元升值2%	-580.10	-181.13
若人民币对加元贬值2%	692.57	1,541.04
若人民币对加元升值2%	-692.57	-1,541.04

B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司的利率风险产生于银行借款。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。本公司本报告期无利率风险。

C、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

本公司持有的指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(详见七(2))是一项以公司发行的股票计量的金融资产，并在资产负债表日以市场报价计量。该可指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生价格风险。

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的其他价格风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，公允价值发生变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期		上年	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
公司股价上涨5%	4,549,778.30	4,549,778.30	4,549,778.30	4,549,778.30
公司股价下降5%	-4,549,778.30	-4,549,778.30	-4,549,778.30	-4,549,778.30

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	90,995,566.08			90,995,566.08
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	90,995,566.08			90,995,566.08
（2）权益工具投资	90,995,566.08			90,995,566.08
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

债务工具投资按合同价确定，权益工具投资按股票市价确定。

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
北京宇驰瑞德投资有限公司	北京市房山区拱辰街道天星街1号院2号楼1509	投资；投资管理；投资咨询(中介除外)。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)	5,000.00	15.02%	15.02%

本企业的母公司情况的说明

报告期内，公司的母公司为北京宇驰瑞德投资有限公司，宇驰瑞德公司股东为韦振宇先生，韦振宇先生为本公司报告期内的实际控制人。

本企业最终控制方是韦振宇。

其他说明：

公司第一大股东北京宇驰瑞德投资有限公司（以下简称“宇驰瑞德”），因资不抵债不能偿还到期债务，于2019年7月11

日被北京市房山区人民法院裁定受理破产申请，相关事宜详见公司于2019年7月13日发布在指定信息披露媒体的《关于公司第一大股东北京宇驰瑞德投资有限公司被法院裁定受理破产申请的公告》（公告编号：2019-71号）以及《关于公司第一大股东北京宇驰瑞德投资有限公司破产事项的进展公告》（公告编号：2019-100号、2019-116号、2020-19号）。2020年4月13日，宇驰瑞德管理人在北京产权交易所诉讼资产网络交易平台发布了《北京宇驰瑞德投资有限公司破产财产——上市公司高升控股 158,550,396 股股份竞价公告》，以网络电子竞价方式公开选择收购其持有的公司股票158,550,396 股限售流通股股票在北京产权交易所的拍卖平台被公开拍卖的受让方。竞买人天津百若克医药生物技术有限责任公司最终以392,580,000.00元报价成交。宇驰瑞德管理人与天津百若克于2020年5月8日在北京产权交易所签署了《股份转让协议》，天津百若克于2020年6月3日将股份转让款足额汇入了北京产权交易所指定的结算账户，并于2020年8月13日通过司法划转方式在中国证券登记结算有限责任公司办理完毕过户登记手续。公司董事长、总经理张岱先生持有天津百若克100%股权，2020年8月份过户完成后，天津百若克持有公司股份158,550,396股（股份性质为限售流通股），占公司总股本的比例为15.02%，成为公司控股股东，张岱先生自2020年8月成为公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1。

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八、2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
天津应通网络科技有限公司	子公司联营企业

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
袁佳宁	公司股东
王宇	公司股东
韦振宇	实际控制人
辛维雅	实际控制人配偶
韦俊康	实际控制人的父亲
何欣	实际控制人父亲的配偶
李耀	公司董事、高管
张一文	公司董事、高管
北京宇驰瑞德投资有限公司（以下简称“宇驰瑞德”）	公司第一大股东
蓝鼎实业（湖北）有限公司（以下简称“蓝鼎实业”）	公司第二大股东
深圳德泽世家科技投资有限公司（以下简称“德泽世家”）	实际控制人关联公司
北京鼎九信息工程研究院有限公司（以下“鼎九信息”）	实际控制人关联公司

北京华嬉云游文化产业有限公司（以下简称“华嬉云游”）	实际控制人关联公司
北京世宇天地科技发展有限公司（以下简称“世宇天地”）	实际控制人关联公司
北京市神州百戏文化产业有限公司（以下简称“神州百戏”）	实际控制人关联公司
北京东华忆美科技有限公司（以下简称“东华忆美”）	实际控制人关联公司
北京鸿宁投资有限公司（以下简称“鸿宁投资”）	实际控制人关联公司
北京康乐和寿置业有限公司（以下简称“康乐和寿”）	实际控制人关联公司
北京文化硅谷资产运营集团有限公司（以下简称“文化硅谷”）	实际控制人关联公司
北京华蝶嘉艺文化传媒有限公司（以下简称“华蝶嘉艺”）	实际控制人关联公司
北京卓越领创科技中心（有限合伙）（以下简称“卓越领创”）	实际控制人关联公司
北京瑞鑫安泰创业投资中心（有限合伙）（以下简称“瑞鑫安泰”）	实际控制人关联公司
天津百若克医药生物技术有限责任公司	公司董事关联公司

其他说明

无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京康乐和寿置业有限公司	物业服务费和供暖费	0.00			40,028.81

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京鼎九信息工程研究院有限公司	IDC 服务	0.00	686,640.08

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京鸿宁投资有限公司	办公楼	688,630.89	339,599.03

关联租赁情况说明

关联租赁情况说明: 根据公司与鸿宁投资签订的望京绿地中心A区之租赁协议及《租赁合同补充及结算协议》, 租赁期自2019年8月15日至2020年4月14日终止, 租金标准:8.5元/天/平方米, 月租金229,543.63元。本期支付租金为2020年1月15日至2020年4月14日, 合计支付688,630.89元。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

详见本附注十三、承诺及或有事项。

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,342,400.00	8,771,200.00

(8) 其他关联交易

无

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	袁佳宁、王宇				
交易性金融资产	袁佳宁、王宇	90,995,566.08		102,534,858.88	
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	北京文化硅谷资产运营集团有限公司	43,904,600.00	43,904,600.00	43,904,600.00	43,904,600.00
预付款项	天津应通网络科技有限公司	16,000,000.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

子公司业绩承诺情况，详见第五节、十三、5。

8、其他

无

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	21,533,470.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	-
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-

其他说明

根据2015年12月25日公司第八届董事会第十七次会议审议通过的《关于调整限制性股票激励计划授予对象、授予数量的议案》，授予公司董事、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，限制性股票的授予价格为每股10.87元，截至2015年12月30日止激励对象共计缴款人民币37,284,100.00元，2016年1月4日由中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)出具了众环验字(2016)010002号验资报告。2016年1月14日公司在中国证券登记结算有限公司深圳分公司进行了证券登记申报，2016年1月20日该限制性股票上市交易，公司已在工商局办理注册资本变更。

2017年5月16日，公司第八届董事会第四十次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》。本次符合解锁条件的激励对象共计48人，可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为993,000股，共计10,793,910.00元。

2017年原实施限制性股票激励计划对象不具备激励资格，公司回购其所持限制性股票数量456,000股，支付回购价款合计4,956,720.00元。

2018年6月11日，公司第九届董事会第七次会议和公司第九届监事会第二次会议审议并通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票数量合计756,000股，回购价格为5.435元/股，回购价款为4,108,860.00元。公司已于2020年1月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了42名激励对象已授予但尚未解锁的全部限制性股票合计3,962,000股的回购注销手续。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照授予日公开市场价格确定
可行权权益工具数量的确定依据	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
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,698,403.30
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

2018年12月21日，公司第九届董事会第二十三次会议审议通过了《关于终止实施限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解锁的全部限制性股票的议案》。由于自2018年以来国内外经济形势和国内资本市场环境发生了较大变化，公司股票价格发生了较大的波动，目前公司股票价格与股权激励授予价格出现了一定比例的倒挂，公司认为在此情况下继续推行激励计划将难以达到预期的激励目的和激励效果。为充分落实员工激励，保护公司及广大投资者的合法利益，结合公司未来发展计划，经审慎考虑并与激励对象协商，公司拟终止实施限制性股票激励计划并回购注销35名激励对象已授予但尚未解锁的全部限制性股票共计3,206,000股。回购价格为5.435元/股。回购价款为17,424,610.00元，此外，与之配套的《高升控股股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法(修订稿)》等文件将一并终止。截止2019年12月31日尚未行权限制性股票3,206,000股已经全部失效。公司已于2020年1月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了42名激励对象已授予但尚未解锁的全部限制性股票合计3,962,000股的回购注销手续。

5、其他

十三、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

(一) 本章节内容涉及的公司及简称

公司、股份公司、高升控股	指	高升控股股份有限公司
宇驰瑞德	指	北京宇驰瑞德投资有限公司
上海汐麟	指	上海汐麟投资管理有限公司
碧天财富	指	北京碧天财富投资有限公司
中泰创盈	指	北京中泰创盈企业管理有限公司

蓝鼎实业	指	蓝鼎实业（湖北）有限公司
神州百戏	指	北京市神州百戏文化产业有限公司
华融北分	指	中国华融资产管理股份有限公司北京市分公司
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
五棵松	指	北京五棵松卓展时代百货有限公司
长城国际	指	神州长城国际工程有限公司
神州长城	指	神州长城股份有限公司
惠泽岩土	指	北京惠泽岩土工程有限公司（现更名为“北京惠泽建设有限公司”）
卓越领创	指	北京卓越领创科技中心（有限合伙）
宁波华沪	指	宁波华沪银匙投资中心（有限合伙）
国信保理	指	深圳市国信保理有限公司（现更名为“深圳市民信惠保理有限公司”）
世宇天地	指	北京世宇天地科技发展有限公司
中泰创展	指	浙江中泰创展企业管理有限公司
宝盈保理	指	深圳市宝盈保理有限公司
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
华蝶嘉艺	指	北京华蝶嘉艺文化传媒有限公司
华嬉云游	指	北京华嬉云游文化产业有限公司
嘉兴国瀚	指	嘉兴国瀚投资管理有限公司

（二）违规担保事项描述

公司作为担保人违规对外提供担保的具体情况如下：

序号	债权人	债务人	借款金额（万元）	借款期限	借款利率（年）	担保期限	诉讼进展
1	上海汐麟	宇驰瑞德	20000	12个月	7%	两年	原告撤诉
2	碧天财富	宇驰瑞德	10000	190天	10%	两年	执行阶段
3	中泰创盈	蓝鼎实业	45000	6个月	15%	两年	一审中
4	华融北分	神州百戏	55000	12个月	12%	两年	一审中止
5	高搜易	蓝鼎实业	44610	12个月	10.2%	两年	未起诉
6	神州长城	五棵松	10000	12个月	12%	未约定	未起诉
7	宁波华沪	神州百戏	1668.33	1个月	15%	未约定	一审裁决，二审中
8	国信保理	世宇天地/宇驰瑞德	4000	2017.11.17至2018.11.30.	18%	未约定	一审中
9	中泰创展	蓝鼎实业	2250	15天	18%	两年	法院裁决公司无责
10	宝盈保理	蓝鼎实业	1418.09	3个月	0%	两年	未起诉
11	北洋博天	文化硅谷	12829	90天	24%	两年	一审中

1、公司为世宇天地向国信保理借款4000万元提供担保

2017年11月17日，世宇天地与国信保理签订了合同编号为GXBL20171117的《国内保理合同》，由国信保理受让世宇天地持有的宇驰瑞德开具的4,000.00万元商业票据的全部票据权利，融资期间自2017年11月17日至2018年11月30日，利率18%/

年。

2017年11月19日，公司向国信保理出具了《商业承兑汇票承兑担保及无条件回购承诺函》，公司为宇驰瑞德的付款义务和对世宇天地的回购义务承担保证责任。

国信保理分别于2017年11月24日、2017年11月29日向世宇天地付款共4,000.00万元。

2018年6月15日，国信保理以宇驰瑞德、公司、世宇天地等7名法人及自然人为被告向深圳市罗湖区人民法院提起诉讼，目前该案仍在审理中。

2018年7月17日，世宇天地与国信保理签订了合同编号为sytd-hj-20180716-01、sytd-hj-20180716-01-补1的《和解协议》及《和解协议补充协议》，协议约定：（1）世宇天地于本协议签署之日起10个工作日内支付本金2500万元，剩余款项含本金1500万元及欠付利息1608万元于2018年9月30日前还清，该期间内本金1500万元按年利率0.1%/天，到期一次随本付清。（2）因国信保理实现债权所支付的律师费40万元、保全费用5000元、诉讼费281900元由世宇天地承担，于2018年9月30日前还清。

国信保理在中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《往来款询证函》中确认：确认截止2018年12月31日已收到债务人、担保人及其指定付款人支付的各项本金、利息及咨询费等合计金额为4,609,600.00元。

国新保理已起诉公司，目前尚在一审中。

2、公司为宇驰瑞德向上海汐麟借款2亿元提供担保

2017年3月14日，宇驰瑞德与上海汐麟签署了编号为XYJK-2017007-01-JKHT的《借款合同》，由宇驰瑞德向上海汐麟借款20,000万元，借款期限为12个月，年利率为7%。

同日，公司与上海汐麟签署了编号为XYJK-2017007-02-BZHT-01的《保证合同》，为宇驰瑞德的上述借款提供连带责任保证，保证期间为所有被担保债务的履行期限届满之日起两年。

2017年3月20日，上海汐麟向宇驰瑞德支付借款本金20,000.00万元。

2018年8月6日，上海汐麟与宇驰瑞德及除公司以外的其他七名担保人达成《执行和解协议》，协议约定：宇驰瑞德及除公司以外的其他七名担保人应于2018年8月6日前偿还250.00万元，2018年8月30日前偿还1,500.00万元，2018年9月30日前付清余款208,551,046.83元。

2019年4月4日，上海汐麟起诉公司要求承担连带清偿责任。2019年8月29日，北京市第三中级人民法院出具（2019）京03民初223号《民事裁定书》，准许上海汐麟撤诉。

3、公司为宇驰瑞德向碧天财富借款1亿元提供担保

2017年4月24日，宇驰瑞德与碧天财富签署了合同编号为201703280001-GSKG-JD1-190的《借款合同》，由宇驰瑞德向碧天财富借款人民币10,000.00万元整。借款期限为190个自然日，年利率为10%。

同日，公司与碧天财富签署了合同编号为201703280001-GSKG-JD1-190-BZHT-01的《保证合同》，为宇驰瑞德的上述借款提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起两年。

碧天财富分别于2017年4月26日、2017年5月3日向宇驰瑞德支付借款本金合计10,000.00万元。

碧天财富分别于2017年11月2日、2017年11月8日、2018年2月13日、2018年5月31日与宇驰瑞德签署了《借款合同之补充协议》、《借款合同补充协议二》、《借款合同补充协议三》、《借款合同补充协议四》、《借款合同补充协议五》及《展期协议》，同意将借款展期。

2018年8月10日，北京市第四中级人民法院出具了（2018）京04民初396号《民事调解书》，确认达成如下协议：碧天财富与宇驰瑞德、公司及其他五位担保人确认，截至2018年8月2日尚欠碧天财富款项67,574,470.86元，同意分期还款；宇驰瑞德、公司及其他五位担保人于2018年8月8日前偿还200万元（已履行），于2018年8月31日前偿还1550万元，于2018年9月30日前偿还57,074,470.86元，其中包含120万元律师费，违约金计算期间为2018年6月8日至2018年8月2日。

2019年1月31日，公司以“未经股东大会批准，公司为股东提供担保，担保合同无效”为由，向北京市高级人民法院申请再审，请求撤销（2018）京04民初396号《民事调解书》。2019年6月28日，北京市高级人民法院出具了（2019）京民申2574号《民事裁定书》，驳回了公司的再审申请。

4、公司为蓝鼎实业向中泰创盈借款4.5亿元提供担保

中泰创盈分别于2017年6月6日、2017年6月12日与上海银行股份有限公司白玉支行（以下简称“上海银行白玉支行”）、蓝鼎实业签署了合同编号为130482170001、BC130482170001的《人民币单位委托贷款借款合同》及《人民币单位委托贷款借款合同补充协议》，合同约定贷款金额为45,000.00万元，贷款期限自2017年6月13日至2017年12月13日，年利率为15%，2017

年7月13日归还20,000.00万元，2017年12月13日归还25,000.00万元。

公司向中泰创盈、上海银行白玉支行提供了《第三方无限连带责任保证书》，保证期限自贷款期限（含展期期限）届满之日起两年。

2017年6月13日，蓝鼎实业收到45,000.00万元的委托借款本金。

2019年3月19日，中泰创盈在中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《往来款询证函》中确认：截止2018年12月31日已收到债务人、担保人及其指定付款人支付的各项本金、利息及咨询费等合计金额为474,362,074.57元。

2019年11月20日，中泰创盈以本金余额1315.26万元、违约金576.96万元及截至付清之日相应的违约金起诉公司要求承担保证责任，该案尚在审理中。

5、公司为神州百戏向华融北分借款5.5亿元提供担保

2017年6月，北京瑞鑫安泰创业投资中心（有限合伙）（以下简称“瑞鑫安泰”）、华融北分、神州百戏签订了合同编号为2017华融京资产字第178号的《债权转让协议》，合同约定，瑞鑫安泰将其对神州百戏的债权55,000.00万元转让给华融北分，转让价款55,000.00万元。

2017年6月15日，华融北分与神州百戏签订了合同编号为2017华融京资产字第179-1号的《还款协议》，约定还款金额为55,000.00万元，还款宽限期自2017年6月22日至2018年6月21日，以12%/年作为宽限补偿金比率。

2017年6月，华融北分与神州百戏签订了合同编号为2017华融京资产字第180号的《抵押协议》，神州百戏将其所有的CG-076地块的国有土地使用权及在建工程作为抵押物，其中土地面积74,529.72平方米、在建工程241,088.06平方米。

2017年6月，公司向华融北分出具《承诺函》，对神州百戏在《还款协议》项下的全部债务承担连带责任保证担保。

2018年6月，华融北分与神州百戏签订了合同编号为2017华融京资产字第179-1补2号的《还款协议之补充协议二》，协议约定将还款期限展期至2019年6月21日；如未能按期偿还，则重组宽限补偿金比率提高至24%/年，同时加收每日万分之五的违约金。

2018年11月27日，华融北分向北京市高级人民法院起诉神州百戏、公司及其他担保人，要求公司承担担保责任。

2019年10月21日，北京市高级人民法院出具了（2018）京民初字第227号之一《民事裁定书》，法院认为神州百戏在审理期间进入破产重整程序，需等待神州百戏管理人参与诉讼，裁定本案中止诉讼。

6、公司为五棵松向神州长城出具的商业汇票1亿元提供担保

2017年8月24日，五棵松（发包方）与长城国际（承包方）就卓展中心项目改造装修工程事宜签订了合同编号为GF-2013-0201的《卓展中心项目改造装修工程施工合同》。

2017年8月30日，五棵松、长城国际、惠泽岩土签订了《关于卓展中心履约保证金交付三方协议》，约定基于上述施工合同，长城国际应当向五棵松支付1亿元工程履约保证金，且各方同意由长城国际之控股股东神州长城代为向五棵松出具一年期商业承兑汇票1亿元作为工程履约保证金，并指定惠泽岩土代为收款。

为保障五棵松在施工合同履行完毕后能按期返还神州长城上述履约保证金，五棵松向神州长城出具了9个月的商业承兑汇票1亿元。2017年9月8日，高升控股向神州长城就五棵松开具的商业承兑汇票出具了《商业承兑汇票兑付担保承诺函》，对该笔商业汇票承担兑付担保责任。

7、公司为蓝鼎实业向高搜易借款4.46亿元提供担保

高搜易、南洋商业银行分别于2017年8月15日、2017年10月18日与蓝鼎实业签订了合同编号为2017委贷深分74号、2017委贷深分149号的两份《委托贷款协议》，合同约定借款金额为6.00亿元，借款期限1年，年利率为10.2%。

公司分别于2017年8月15日、2017年10月18日与高搜易签订了合同编号为GSY-QH-2017-079-11号、GSY-QH-2017-094-12号的保证合同，保证期限为主债务履行期限届满之日后两年。

2017年11月15日，高搜易与蓝鼎实业分别签订了合同编号为GSY-QH-2017-079-13、GSY-QH-2017-094-03的《质押合同》，蓝鼎实业分别以其合法持有的公司1368.00万股、1400.00万股的股票及因质押股票送股、配售、公积金转增、拆分股权等而派生的股票、红利等作为出质物，对主合同债务人承担的全部债务进行担保。

南洋商业银行分别于2017年11月21日、2017年12月1日向蓝鼎实业转入74号借款协议本金24,000.00万元及5,440.00万元，合计29,440.00万元。

南洋商业银行分别于2017年12月4日、2017年12月27日向蓝鼎实业转入149号借款协议本金10,560.00万元及4,610.00万元，合计15,170.00万元。

合计收到贷款本金44,610.00万元。

2018年12月18日，深圳国际仲裁院（华南国际经济贸易仲裁委员会）出具了华南国仲深裁（2018）485号《裁决书》，裁决确认高搜易与蓝鼎实业及除公司以外的其他担保人签署的《和解协议》真实合法有效。

根据2019年9月19日深圳市中级人民法院作出的（2019）粤03执231号之四《执行裁定书》，法院在执行过程中扣划了银行存款51888.23元，且2019年7月23日，高搜易以13,159.072万元竞买到法院拍卖的蓝鼎实物质押的公司5536万股股票，过户完成后，高搜易成为公司持有股5.09%的股东。

另债务人、担保人及其指定付款人向债权人及其指定收款人共支付借款本金、利息及咨询费等合计金额为73,944,369.23元。

综上，截至本报告出具之日，债务人、担保人及其指定付款人向债权人及其指定收款人共支付借款本金、利息及咨询费等合计金额为205,586,977.46元。

8、公司为神州百戏向宁波华沪借款1668.33万元提供担保

2017年12月28日，神州百戏作为借款人、公司与韦俊康作为担保人与宁波华沪签订了合同编号为华沪银匙20171228号的《借款协议》，协议约定借款金额为1,668.33万元，借款期限自2017年12月28日至2018年1月27日，利率为15%/年，逾期利率提高至24%/年，并按每日万分之五计收违约金。

2017年12月28日，宁波华沪与神州百戏向华融北分出具《代付确认函》，确认宁波华沪代付的款项，为代替神州百戏向华融北分支付的合同编号为2017华融京资产字第179-1号的《还款协议》项下债务人应付重组宽限补偿金。同日，宁波华沪代神州百戏向华融北分转账支付2017年第四季度的重组宽限补偿金1,668.33万元。

2019年1月2日，宁波华沪以神州百戏、公司和韦俊康为被告向宁波市北仑区人民法院提起诉讼。

2019年11月5日，宁波市北仑区人民法院出具了（2019）浙0206民初1990号之二《民事裁定书》，法院认为神州百戏在审理期间进入破产重整程序，需等待神州百戏管理人参与诉讼，裁定本案中止诉讼。

2020年5月法院一审裁决承担1/2还款责任，公司已提起上诉，目前二审尚在审理中。

9、公司为蓝鼎实业向中泰创展借款2250万元提供担保

2018年1月，中泰创展与蓝鼎实业签订了合同编号为（2018）业务字第001号的《借款合同》，合同约定贷款金额为2,250.00万元，贷款期限15天，月利率为1.5%，逾期按每日万分之七计收违约金。

2018年1月，公司向中泰创展出具了《第三方无限连带责任保证书》，保证期限自贷款期限（含展期期限）届满之日起两年。

2018年1月30日，中泰创展向指定收款人韦振宇支付借款本金2,250.00万元。

2019年11月27日，北京市第四中级人民法院出具（2019）京04民初435号《民事判决书》，判决确认公司向中泰创展出具的《第三方无限连带责任保证书》无效，公司无须向中泰创展承担无限连带保证责任。

2020年1月15日，北京市第四中级人民法院出具《生效证明》，确认其出具的（2019）京04民初435号《民事判决书》于2020年1月6日生效。本案已审理终结。

10、公司为蓝鼎实业向宝盈保理借款1418.09万元提供担保

2018年6月20日，宝盈保理与蓝鼎实业签署了合同编号为BY-2018-008的《借款合同》，合同约定借款金额为1,418.09万元，贷款期限为3个月，自2018年6月21日至2018年9月20日，借款利率为0%，逾期利息按未偿还本金每日千分之三计算，并按逾期金额的20%计收违约金。

2018年6月20日，公司与宝盈保理签订了合同编号为BY-2018-008-01的《保证合同》，保证期限为主债务履行期限届满之日后两年。

2018年6月21日，宝盈保理向蓝鼎实业支付借款本金1,418.09万元。

截至本报告出具之日，债务人、担保人及其指定付款人向债权人及其指定收款人共支付借款本金、利息及咨询费等合计金额为2,552,562.44元。

11、公司为文化硅谷向北洋博天借款12829万元提供担保

2018年6月25日，文化硅谷作为借款人、公司及韦俊康、韦振宇作为担保人与北洋博天签订了《借款协议》，借款6415万元，借款期限90天，借款年利率为24%，公司为该笔借款提供了担保，担保期限为主债务履行期限届满之日起两年。

2018年9月30日，文化硅谷作为借款人、公司及韦俊康、韦振宇等七名法人和自然人作为担保人与北洋博天签订了《关

于借款展期及新增借款安排的补充协议》，将第一笔借款的期限予以展期，并新增6414万元借款，公司对上述两笔借款承担连带责任，担保期限为主债务履行期限届满之日起两年。

北洋博天于2018年6月27日向文化硅谷及其指定收款人转入借款协议本金6415.00万元。

北洋博天分别于2018年9月30日、2018年10月16日向文化硅谷及其指定收款人转入补充借款协议本金合计6414.00万元。

合计收到借款本金12,829.00万元。

2019年4月23日，北洋博天以文化硅谷、公司等八位法人及自然人为被告向法院提起诉讼。目前该案移交北京四中院尚在在审理中。

（三）违规担保事项预计负债的计提

1、违规担保事项预计负债期初余额。

单位：人民币万元

序号	问题描述	期初本息合计	期初预计负债	计提比例	备注
1	公司为世宇天地向国信保理借款4000万元提供担保	5,449.33	1,496.00	1/3	
2	公司为宇驰瑞德向上海汐麟借款2亿元提供担保	28,368.44	7,856.00	1/3	
3	公司为宇驰瑞德向碧天财富借款1亿元提供担保	7,949.45	7,949.45	100%	
4	公司为蓝鼎实业向中泰创盈借款4.5亿元提供担保	1,927.29	536	1/3	
5	公司为神州百戏向华融北分借款5.5亿元提供担保	79,202.40	22,000.00	1/3	
6	公司为五棵松向神州长城出具的商业汇票1亿元提供担保	12,015.00	3,449.00	1/3	
7	公司为蓝鼎实业向高搜易借款4.46亿元提供担保	45,228.79	11,422.91	1/3	
8	公司为神州百戏向宁波华沪借款1668.33万元提供担保	2,325.10	642	1/3	
9	公司为蓝鼎实业向中泰创展借款2250万元提供担保	0.00	0	1/3	
10	公司为蓝鼎实业向宝盈保理借款1418.09万元提供担保	1,858.64	505	1/3	
11	公司为文化硅谷向北洋博天借款12829万元提供担保	17,152.40	4,677.00	1/3	
合计		201,476.84	60,533.36		

根据广东金烨律师事务所出具的《广东金烨律师事务所关于高升控股股份有限公司违规担保及违规共同借款之法律意见书》，公司上述违规担保事项，除“公司为宇驰瑞德向碧天财富借款1亿元提供担保案”，公司已与碧天财富达成和解需承担付款责任外，其他违规担保事项均未经公司审议机关审议，且债权人非善意相对人，公司亦不存在“无须决议机关决议的例外情况”，因此担保合同对公司不发生法律效力，公司无需承担担保责任。故公司本年度不再计提其他违规担保事项的利息对应的预计负债。但考虑到最终判决结果仍具有一定的不确定性，公司也不转回存量预计负债，只有当上述事项最终判决、和解或清偿后，公司相应的调整已计提的预计负债。

本年度违规担保案件尚在审理中，仅宁波华沪违规担保案件，一审裁决公司要承担一定的还款责任，对此公司已提起上诉，目前尚在审理中，尚未对公司造成实际损失。公司将密切关注案件进展，及时进行风险预计。

（四）共同借款事项描述

序号	债权人	债务人	借款金额(万元)	借款期限	借款利率(年)	诉讼进展
1	赵从宾	公司、宇驰瑞德、蓝鼎实业	10000	60天	36%	终结执行
2	熊斐伟	公司、文化硅谷	10000	30天	24%	终结执行
3	周守宾	公司、韦振宇、韦俊康	1000	6个月	36%	已还清结案
4	朱凯波	公司、宇驰瑞德、蓝鼎实业、华嬉云游、韦俊康	2500	3个月	36%	一审已裁决，二审审理中
5	蔡远远	公司、宇驰瑞德、蓝鼎实业、华嬉云游、韦俊康、韦振宇	4000	2个月	24%	未起诉
6	嘉兴国瀚	公司、蓝鼎实业、文化硅谷	5000	10天	36.5%	已结清

7	田恒伟	公司、宇驰瑞德、蓝鼎实业、华嬉云游、神州百戏、韦俊康、李耀、张一文	4715	1个月	36%	未起诉
---	-----	-----------------------------------	------	-----	-----	-----

1、公司作为共同借款人向赵从宾借款1亿元

2017年10月30日，公司、宇驰瑞德、蓝鼎实业与出借人赵从宾分别签订了合同编号为借字20171030-1、借字20171030-2、借字20171030-3、借字20171030-4的四份《借款协议》，合同约定总借款金额为10,000.00万元，借款期限为60个自然日，借款年利率36%，逾期付款违约金按每日借款总额的3.5‰。

赵从宾分别于2017年10月31日、2017年11月1日向指定收款人华蝶嘉艺转账支付了借款本金合计10,000.00万元。

2018年3月28日，江西省南昌市中级人民法院出具了（2018）赣01民初97号、98号、99号和100号四份《民事调解书》，确认：（1）如公司、宇驰瑞德、蓝鼎实业在2018年4月8日前偿还本金10,000.00万元，则无需再支付之前未付的利息；（2）如公司、宇驰瑞德、蓝鼎实业未在2018年4月8日前偿还本金10,000.00万元，则应自起诉之日起，以未付借款本金为基数，按照年利率24%支付利息；（3）韦振宇、辛维雅、张一文承担连带责任。但上述债务人及保证人均未在2018年4月8日前履行付款义务。

2018年4月26日，赵从宾申请向法院撤销执行，江西省南昌市中级人民法院于2018年4月28日出具了（2018）赣01执225号之二、226号之二、227号之二和228号之二的《执行裁定书》，裁定终结本案的执行。

截至本报告出具之日，债务人、担保人及其指定付款人向债权人及其指定收款人共支付借款本金、利息及居间费等合计金额为136,242,587.96元。

2、公司作为共同借款人向熊斐伟借款1亿元

2017年10月30日，公司、文化硅谷作为借款人，宇驰瑞德、蓝鼎实业、五棵松、韦俊康、韦振宇、辛维雅、何欣、张一文作为保证人与出借人熊斐伟分别签订了合同编号为借字20171030-3、借字20171030-4的《借款暨担保合同》，合同约定总借款金额为10,000.00万元，借款期限为30天，借款年利率24%。

2017年10月31日，熊斐伟向文化硅谷转账支付了借款本金合计10,000.00万元。

2018年3月28日，江西省南昌市中级人民法院出具了（2018）赣01民初95号、96号两份《民事调解书》，确认：（1）如公司、文化硅谷在2018年4月8日前偿还本金99,999,998.00元，则无需再支付之前未付的利息；（2）如公司、文化硅谷未在2018年4月8日前偿还本金99,999,998.00元，则应自起诉之日起，以未付借款本金为基数，按照年利率24%支付利息；（3）宇驰瑞德、蓝鼎实业、韦振宇、辛维雅、何欣、张一文承担连带责任。但上述债务人及保证人均未在2018年4月8日前履行付款义务。

2018年4月26日，熊斐伟申请向法院撤销执行，江西省南昌市中级人民法院于2018年4月28日出具了（2018）赣01执223号之二、224号之二的《执行裁定书》，裁定终结本案的执行。

截至本报告出具之日，债务人、担保人及其指定付款人向债权人及其指定收款人共支付借款本金、利息及居间费等合计金额为137,025,790.00元。

3、公司作为共同借款人向周守宾借款1000万元

2017年12月29日，公司、韦振宇、韦俊康共同与周守宾签订了《借款合同》，合同约定借款金额为1,000.00万元，借款月利率3%，借款期限6个月，自2017年12月29日至2018年5月29日，逾期按本金总额的20%计收违约金。

2017年12月29日，周守宾向指定收款人文化硅谷转账支付借款本金665.00万元，另外的335.00万元借款是出借人周守宾代神州百戏偿还其向周国勇的借款。

2018年7月10日，周守宾以公司、韦振宇、韦俊康为被告向河南省滑县人民法院提起诉讼。

2018年11月31日，河南省滑县人民法院出具了（2018）豫0526民初6511号《民事调解书》，确认：公司、韦俊康、韦振宇欠周守宾1000万元，扣除已支付的本金及利息共600万元，余下800万元本金应于2019年1月31日前偿还，逾期还款按照月利率2%计算利息。

2019年4月16日，河南省滑县人民法院出具了（2019）豫0526执1328号《执行裁定书》，裁定公司、韦俊康、韦振宇立即履行（2018）豫0526民初6511号民事调解书所确定的义务。

2019年12月23日，河南省滑县人民法院出具了（2019）豫0526执1328号《结案通知书》，确认：周守宾申请执行的（2018）豫0526民初6511号民事调解书已执行完毕，现已结案。

4、公司作为共同借款人向朱凯波借款2500万元

2018年1月9日，公司、宇驰瑞德、蓝鼎实业、华嬉云游、韦俊康作为共同借款人、韦振宇和张一文作为保证人与朱凯波签订了《最高额保证借款合同》和《借据》，合同约定借款金额为2,500.00万元，借款期间自2018年1月10日至2018年4月9日，借款年利率为36%。

2018年1月10日，朱凯波委托黄海燕向宇驰瑞德转账2,500.00万元。

2018年6月8日，朱凯波以公司等7人为被告向杭州市中级人民法院提起诉讼。

2020年4月一审裁决公司承担部分还款责任，公司已提起上诉，目前二审尚在审理中，公司尚未造成损失。

5、公司作为共同借款人向蔡远远借款4000万元

2018年1月29日，公司、宇驰瑞德、蓝鼎实业、华嬉云游、韦俊康、韦振宇共同与蔡远远签订了合同编号为20180129的《借款合同》，合同约定借款金额为人民币4,000.00万元，借款日期为2018年1月29日至2018年3月28日，借款月利率为2%，逾期利率以每日0.3%计收利息，同时加收借款总额10%的违约金。

2018年1月29日，蔡远远向蓝鼎实业转账支付了4,000.00万元的借款本金。

2019年3月7日，蔡远远在中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《往来款询证函》中确认：截至2018年12月31日，收到债务人、担保人及其指定付款人支付的借款本金、利息合计金额为25,000,000.00元。

6、公司作为共同借款人向嘉兴国瀚借款5000万元

2018年3月16日，公司、蓝鼎实业、文化硅谷与嘉兴国瀚签订了《最高额转贷资金使用合同》，合同约定转贷资金为5000万元，资金占用费为1%/日，使用期限内放款后的十个工作日。同日，宇驰瑞德和韦俊康、韦振宇、辛维雅、张一文分别与嘉兴国瀚签订了《最高额保证合同》，为该笔转贷资金提供连带保证责任，担保期限为自主合同签订之日起至主合同债务人履行期限届满后3年。

2018年3月19日，嘉兴国瀚向蓝鼎实业转款5000万元。

2019年3月6日，嘉兴国瀚在中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《往来款询证函》中确认：上述本息已结清。

2018年5月16日，杭州市中级人民法院出具（2018）浙01民初852号《民事裁定书》，裁定准予嘉兴国瀚撤回起诉。

7、公司作为共同借款人及担保人向田恒伟借款4715万元

2018年4月26日，公司、宇驰瑞德、蓝鼎实业、华嬉云游、神州百戏、韦俊康、李耀、张一文共同与田恒伟签订了合同编号为20180426的《借款协议》，约定借款金额为4,715.00万元，借款期限1个月，自2018年4月27日至2018年5月27日，借款利息为月利率3%。同日，公司向出借人田恒伟出具了编号为20180426的《借款担保保证书》，为该笔借款提供连带保证责任，担保期限为自保证书生效之日起至担保债权履行期限届满之日起3年。

2018年4月28日，田恒伟分别指定郑杰、陈卫进、上海夷鑫贸易有限公司向蓝鼎实业转账支付了借款本金合计4715万元。

2019年3月6日，田恒伟在中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《往来款询证函》中确认：截至2019年1月31日，收到债务人、担保人及其指定付款人支付的借款本金、利息合计金额为32,150,000.00元。

（五）共同借款事项律师的法律意见

根据2019年度广东金烨律师事务所出具的《广东金烨律师事务所关于高升控股股份有限公司违规担保及违规共同借款之法律意见书》，公司上述违规共同借款事宜，除无需向周守宾承担还款责任外，其他违规共同借款事项均需对债权人或已承担担保责任的担保人承担偿还责任。

本年度朱凯波案件一审裁决公司承担部分还款责任，公司已提起上诉，目前二审尚在审理中，公司尚未造成损失。

（六）违规担保事项预计负债的计提

1、违规担保事项预计负债余额。单位：人民币万元

序号	问题描述	期初本息合计	期初预计负债	计提比例	备注
1	公司作为共同借款人向赵从宾借款1亿元				【注1】
2	公司作为共同借款人向熊斐伟借款1亿元				【注2】
3	公司作为共同借款人向周守宾借款1000万元				【注3】
4	公司作为共同借款人向朱凯波借款2500万元	2,254.04	2,254.04	100%	
5	公司作为共同借款人向蔡远远借款4000万元	2,516.11	2,516.11	100%	

6	公司作为共同借款人向嘉兴国瀚借款5000万元		0.00		【注4】
7	公司作为共同借款人及担保人向田恒伟借款4715万元	2,425.15	2,425.15	100%	【注5】
合计		7,195.30	7,195.30		

注：1、截止到2018年12月31日，文化硅谷及其关联方共支付给赵从宾本息13,532.50万元（含利息、居间费、本金），根据借款合同约定的利率36%/年测算，应付利息1,750.00万元，实际支付利息2,982.50万元（不含居间费等利息性支出1,150.00万元），超付利息1,232.50万元，2018年4月26日、12月4日分别支付借款本金9,200.00万元、200万元，尚未归还本金为600.00万元，与超付利息1,232.50万元相抵后，已超付本金632.50万元。因赵从宾本人拒绝与公司联系，截至2018年12月31日，根据公司测算已不再欠赵从宾借款本金及利息。

2、截止到2018年12月31日，文化硅谷及其关联方共支付给熊斐伟本息13,702.58万元（含利息、居间费、顾财费、本金），根据借款合同约定的利率24%/年测算，应付利息1,180.00万元，实际支付利息4,302.58万元（不含居间费等费用，实际支付利息1,841.75万元），超付利息661.75万元，2018年4月26日、12月27日分别支付借款本金9,200.00万元、200万元，尚未归还本金为600.00万元，与超付利息661.75万元相抵后，已超付本金61.75万元。

3、公司作为共同借款人向周守宾借款1000万元，本期已经清偿，已结案。

4、截止到2018年12月31日，嘉兴国翰在中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《往来款询证函》中确认：截至2018年12月31日，收到债务人、担保人及其指定付款人支付的借款本金、利息合计金额为5179.15万元，上述借款已结清。

5、截止到2018年12月31日，公司按照本息合计1,746.00万元的全额计提了预计负债，本年度公司对2018年12月31日的本息合计进行了重新审定，确认公司作为共同借款人及担保人向田恒伟借款4715万元截止2019年12月30日的本息合计为2,425.15万元，按照全额计提预计负债。

（七）单独借款事项描述

1、事件描述

2018年7月18日，因时任董事长私自使用公章，公司作为借款人、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、鄢宇晴分别向文化硅谷转账支付了4,000.00万元借款本金。

2019年5月6日，鄢宇晴与董云巍签订了《债权转让协议》，约定鄢宇晴将其根据《贷款及保证协议》而对债务人享有的全部债权（包括但不限于借款本金、利息及违约金等）转让给董云巍。并于2019年5月21日通过邮寄送达的方式通知公司上述债权转让行为。

2019年6月11日，董云巍以公司、韦俊康、韦振宇为被告向北京市第四中级人民法院起诉。

截至本报告出具之日，债务人、担保人及其指定付款人向债权人及其指定收款人共支付借款本金、利息合计金额为8,580,000.00元。

2、法律意见

根据广东金烨律师事务所出具的《广东金烨律师事务所关于高升控股股份有限公司违规担保及违规共同借款之法律意见书》，公司需对债权人承担偿还责任。

3、计提预计负债

单位：人民币万元

序号	问题描述	期初本息合计	本息余额合计
1	高升控股董云巍和鄢宇晴借款4000万元	4,390.46	4,390.46

公司对上述款项确认为其他应付款——董云巍、鄢宇晴43,904,600.00元，同时确认其他应收款——北京文化硅谷资产运营集团有限公司43,904,600.00元，且全额计提预计负债。

（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。

3、其他

无

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、公司于2020年7月24日召开的第九届董事会第四十七次会议及第九届监事会第二十一次会议分别审议通过了《关于变更部分募集资金用途用于永久补充流动资金的议案》。公司拟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。本次募投项目变更金额占本次募集资金总金额的比例为6%，本次募投项目变更不涉及新项目，本事项不构成关联交易。

2、公司第一大股东北京宇驰瑞德投资有限公司（以下简称“宇驰瑞德”），因资不抵债不能偿还到期债务，于2019年7月11日被北京市房山区人民法院裁定受理破产申请，相关事宜详见公司于2019年7月13日发布在指定信息披露媒体的《关于公司第一大股东北京宇驰瑞德投资有限公司被法院裁定受理破产申请的公告》（公告编号：2019-71号）以及《关于公司第一大股东北京宇驰瑞德投资有限公司破产事项的进展公告》（公告编号：2019-100号、2019-116号、2020-19号）。2020年4月13日，宇驰瑞德管理人在北京产权交易所诉讼资产网络交易平台发布了《北京宇驰瑞德投资有限公司破产财产——上市公司高升控股158,550,396股股份竞价公告》，以网络电子竞价方式公开选择收购其持有的公司股票158,550,396股限售流通股股票在北京产权交易所的拍卖平台被公开拍卖的受让方。竞买人天津百若克医药生物技术有限责任公司最终以392,580,000.00元报价成交。宇驰瑞德管理人与天津百若克于2020年5月8日在北京产权交易所签署了《股份转让协议》，天津百若克于2020年6月3日将股份转让款足额汇入了北京产权交易所指定的结算账户，并于2020年8月13日通过司法划转方式在中国证券登记结算有限责任公司办理完毕过户登记手续。公司董事长、总经理张岱先生持有天津百若克100%股权，2020年8月股份过户完成后，天津百若克持有公司股份158,550,396股（股份性质为限售流通股），占公司总股本的比例为15.02%，成为公司控股股东，张岱先生自2020年8月成为公司实际控制人。

3、资产负债表日至本报告批准报出日，公司累计支付应付华麒通信原股东10,121,789.68元现金对价款。

十五、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司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。本公司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。

本公司的经营分部的分类与内容如下：

- A、网络服务分部：经营互联网通信服务业。
- B、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。
- C、通信规划设计报告分部：通信工程建设规划及设计技术服务。

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。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	网络服务报	虚拟专用网	通信规划设	分部汇总	分部外未分	合计	分部间抵销	合计

	告分部	报告分部	计报告分部		配金额			
营业收入	197,476,675.12	92,506,975.94	112,811,025.63	402,794,676.69		402,794,676.69	-1,275,149.06	401,519,527.63
分部外收入	197,476,675.12	91,231,826.88	112,811,025.63	401,519,527.63		401,519,527.63		401,519,527.63
分部内收入		1,275,149.06		1,275,149.06		1,275,149.06	-1,275,149.06	0.00
营业成本	164,290,464.39	70,114,171.16	63,227,329.79	297,631,965.34		297,631,965.34	-1,275,149.06	296,356,816.28
分部外成本	163,015,315.33	70,114,171.16	63,227,329.79	296,356,816.28		296,356,816.28		296,356,816.28
分部内成本	1,275,149.06			1,275,149.06		1,275,149.06	-1,275,149.06	0.00
销售费用	3,672,374.06	5,959,824.14	199,767.72	9,831,965.92		9,831,965.92		9,831,965.92
管理费用	18,289,886.03	4,071,776.71	6,356,396.11	28,718,058.85	17,268,788.92	45,986,847.77		45,986,847.77
研发支出	12,389,837.03	2,904,250.49	5,718,346.65	21,012,434.17		21,012,434.17		21,012,434.17
财务费用	-2,452,657.93	-79,666.40	-309,158.02	-2,841,482.35	4,761,177.01	1,919,694.66		1,919,694.66
投资收益		141,623.85		141,623.85		141,623.85		141,623.85
公允价值变动损益				0.00	-11,539,292.80	-11,539,292.80		-11,539,292.80
信用减值损失	791,252.80	338,426.40	969,894.89	2,099,574.09		2,099,574.09		2,099,574.09
净利润	1,847,855.19	7,970,841.47	31,992,375.87	41,811,072.53	-31,505,119.86	10,305,952.67		10,305,952.67

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

3、其他

十六、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	26,299,718.72	24,979,777.99
合计	26,299,718.72	24,979,777.99

(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	1,367,399.92	23,189.22
备用金借支	53,356.51	43,086.80
对非关联公司的应收款项		0.00
借款	43,904,600.00	43,904,600.00
对并表关联公司的应收款项	24,878,962.29	24,913,501.97
合计	70,204,318.72	68,884,377.99

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	43,904,600.00			43,904,600.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2020 年 6 月 30 日余额	43,904,600.00			43,904,600.00

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）	8,830,980.95
1 至 2 年	36,743,251.49
2 至 3 年	9,536,433.60
3 年以上	15,093,652.68
3 至 4 年	15,093,652.68
合计	70,204,318.72

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	
单项计提	43,904,600.00					43,904,600.00
合计	43,904,600.00					43,904,600.00

2019年度，因北京文化硅谷集团有限公司申请破产，公司全额计提坏账准备。

无

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京文化硅谷集团有限公司	借款	43,904,600.00	1-2 年	62.54%	43,904,600.00
上海高升数据系统有限公司	往来款	13,700,956.05	1-3 年	19.52%	
深圳创新云海科技有限公司	拨付备用金	11,000,000.00	1-3 年	15.67%	
吉林省高升科技有限公司	代缴社保款	150,081.72	1-3 年	0.21%	
北京建机天润资产管理有限公司	保证金	1,327,129.92	1 年以内	1.89%	
合计	--	70,082,767.69	--		43,904,600.00

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	4,113,991,625.61	1,900,223,276.08	2,213,768,349.53	4,113,991,625.61	1,900,223,276.08	2,213,768,349.53
合计	4,113,991,625.61	1,900,223,276.08	2,213,768,349.53	4,113,991,625.61	1,900,223,276.08	2,213,768,349.53

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
吉林省高升科技有限公司	536,699,200.00					536,699,200.00	970,341,576.08
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	430,798,300.00					430,798,300.00	869,201,700.00
上海高升数据系统有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	0.00
深圳创新云海科技有限公司	186,320,000.00					186,320,000.00	60,680,000.00
北京华麒通信科技有限公司	859,489,114.55					859,489,114.55	0.00
合计	2,213,768,349.53					2,213,768,349.53	1,900,223,276.08

3、其他

无

十七、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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	422,250.00	专项资金项目奖励 25 万，其他政府扶持资金 17.225 万元
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-11,539,292.80	上海莹悦原股东应向公司补偿的股票在报告期内受到股价变动的的影响
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-928,070.78	新冠疫情捐款 30 万，证监部门罚款 60 万

减：所得税影响额	-2,820,754.63	--
合计	-9,224,358.95	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

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	0.95%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.78%	0.019	0.019

3、其他

无

第十二节 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。

高升控股股份有限公司
二〇二〇年八月二十八日