

高升控股股份有限公司 2021 年度财务决算报告

高升控股股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度财务报表已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了（中兴财光华审会字（2022）第 223024 号）保留意见的审计报告，会计师认为：除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了高升控股公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量。现将 2021 年度财务决算报告如下：

一、2021 年度公司主要财务数据和财务指标

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

归属于上市公司股东的净资产（元）	765,238,030.49	1,219,953,659.39	1,159,915,669.80	-34.03%	1,118,983,443.42	1,042,082,299.26
------------------	----------------	------------------	------------------	---------	------------------	------------------

2021年，公司实现总营业收入 71,898.07 万元，较上年同期减少 15,550.27 万元，降幅 17.78%；归属于上市公司股东的净利润为亏损 48,912.67 万元，较上年利润减少 60,696 万元。

二、2021 年度公司财务状况及变动分析

2021 年公司总资产 166,185 万元，较上年减少 42,445.87 万元，降幅 20.34%；

2021 年公司总负债 89,518.74 万元，较上年减少 2,792.83 万元，降幅 3.03%。

主要项目变动情况及说明如下：

	2021 年末		2021 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	195,278,898.64	11.75%	272,845,619.12	12.66%	-0.91%	主要是支付深圳二期项目 6000 万，支付收购华麒原股东股权款 3375.76 万元
应收账款	473,434,650.87	28.49%	523,995,123.11	24.32%	4.17%	报告期内收回部分应收款项
预付账款	140,439,722.14	8.45%	114,721,918.74	5.49%	2.96%	报告期新增工业互联网业务合作预付款
其他应收款	116,649,319.63	7.02%	52,261,248.24	2.50%	4.52%	报告期公司计划收购一家云服务公司股权的保证金 0.3 亿，募集资金项目受疫情影响暂停应收回的工程款约 0.8 亿
存货	147,865,910.20	8.90%	108,384,713.22	5.03%	3.87%	主要是待结算成本劳务
长期股权投资	0.13	0.00%	166,556.74	0.01%	-0.01%	
固定资产	113,244,090.27	6.81%	321,133,809.68	14.90%	-8.09%	报告期内计提折旧
使用权资产	33,940,787.56	2.04%	71,015,382.63	3.30%	-1.26%	按新租赁准则要求核算租赁负债
短期借款	110,069,541.44	6.62%	5,000,000.00	0.23%	6.39%	报告期间内增加兴业银行贷款 1 亿元，
合同负债	17,351,250.61	1.04%	43,535,312.42	2.02%	-0.98%	
租赁负债	19,428,700.16	1.17%	53,058,420.96	2.46%	-1.29%	按新租赁准则要求核算租赁负债

三、2021 年度公司经营成果情况及变动分析

项目	2021 年度	2020 年度	变动说明
一、营业总收入	718,980,667.05	874,483,407.88	虚拟专用网业务受市场和政策影响大幅缩水
二、营业总成本	901,070,314.61	836,664,500.06	
其中：营业成本	717,541,740.99	695,171,434.96	报告期新增工业互联网业务布局投放成本
税金及附加	1,996,817.36	2,865,387.48	
销售费用	18,404,561.00	19,048,528.35	员工薪酬较同期增长，代理费较同期减少
管理费用	108,558,283.90	79,103,836.66	上年金额中冲减了计提券商费用 2080 万元
研发费用	49,728,068.74	38,543,475.07	报告期员工薪酬、折旧摊销较同期增长
财务费用	4,840,842.62	1,931,837.54	报告期取得利息收入减少，利息支出增加
加：其他收益	5,593,146.65	6,214,268.67	
投资收益（损失以“-”号填列）	33,556,125.85	166,556.74	转让子公司上海数据股权收益
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-57,167,586.41	-32,441,441.62	应收账款计提减值准备
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-341,810,560.28	-120,134,450.47	报告期商誉减值 2.47 亿，固定资产减值 0.52 亿，无形资产减值 0.42 亿
资产处置收益（损失以“-”号填列）	540,430.92	1,192.20	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-541,378,090.83	-108,374,966.66	
加：营业外收入	12,165,472.99	6,397,937.91	
减：营业外支出	-26,847,859.26	-229,910,718.21	违规担保案法院判决公司无责，冲回前期计提的部分预计负债
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-502,364,758.58	127,933,689.46	
减：所得税费用	-11,385,142.12	12,432,002.46	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-490,979,616.46	115,501,687.00	
1.归属于母公司股东的净利润	-489,126,738.31	117,833,370.54	
2.少数股东损益	-1,852,878.15	-2,331,683.54	

四、2021 年度公司现金流量情况

项目	2021 年	2020 年	同比增减	变动说明
经营活动产生的现金流量净额	-190,265,665.90	-69,710,329.68	-172.94%	受疫情影响回款不利

投资活动产生的现金流量净额	26,311,791.75	-177,949,783.26	-115.12%	报告期转让子公司上海数据股权，转让价 1.3 亿
筹资活动产生的现金流量净额	85,975,656.23	3,755,823.27	2,189.13%	报告期新增银行贷款 1 亿
现金及现金等价物净增加额	-78,099,907.41	-243,926,197.40	-67.98%	

高升控股股份有限公司董事会

二〇二二年四月二十六日