

关于《公司 2016 年度财务决算报告》的议案

各位董事：

2016 年度，公司主营业务由传统毛纺织业务完全变更为盈利能力较强的互联网云基础服务业务。为进一步完善公司的“云、管、端”产业链布局，公司于 2016 年完成了对上海莹悦网络科技有限公司（以下简称“上海莹悦”）100%股权的收购并于当年 10 月份将上海莹悦纳入合并报表。

受益于行业发展带来的增长引擎，以及“以主机托管、数据存储和传输为核心，带动互联网云基础服务上下游整合，公司实现云、管、端的产业延伸”的战略指导，主营业务保持稳定的增长态势。

2017 年 2 月，年审会计师中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年度财务报表进行了审计，出具了标准无保留意见审计报告，认为公司财务决算符合《企业会计准则》的有关规定。

公司 2016 年年末财务状况及年度经营情况概况如下：

一、年末财务状况

（一）资产总额 382,059.47 万元，较年初 178,042.66 万元增加了 204,016.81 万元。

部分资产项目金额较年初有所增加，共计 205,122.14 万元，主要项目及增加原因分析如下：

1、货币资金为 77,329.57 万元，较年初增加 52,667.44 万元，主要因收到非公开发行股份募集资金和上海莹悦本年新纳入合并范围所致；

2、应收票据为 161.19 万元，较年初增加 161.19 万元，主要因高升科技本年收到部分票据回款；

3、应收账款净额为 23,070.42 万元，较年初增加 15,084.83 万元，主要因高升科技本年销售较上年增加以及上海莹悦新纳入合并范围所致；

4、其他应收款净额为 653.69 万元，较年初增加 172.01 万元主要系上海莹悦新纳入合并范围所致；

5、其他流动资产为 3,089.04 万元，较年初增加 3,088.45 万元，主要因购买中信理财之共赢利率结构性理财产品及增加增值税留抵税金所致；

6、长期股权投资为 4.78 万元，较年初增加 4.78 万元，主要因主要是因上海莹悦纳入合并范围所致。2016 年 9 月 30 日上海莹悦纳入合并范围时，长期股权投资（对联营企业投资）账面价值 4.63 万元；本期按权益法确认投资损益 0.15 万元计入长期股权投资；

7、固定资产账面价值为 19,548.24 万元，较年初增加 16,018.16 万元，主要因上海莹悦新纳入合并范围所致；

8、在建工程账面价值为 8,716.92 万元，较年初增加 8,716.92 万元，主要因上海莹悦新纳入合并范围所致；

9、无形资产为 4,526.00 万元，较年初增加 21.29 万元，主要因高升控股本部购买认证软件所致；

10、开发支出为 1,863.84 万元，较年初增加 1,863.84 万元，主要因高升科技研发项目新增投入所致；

11、商誉为 241,050.56 万元，较年初增加 107,198.06 万元，主要因上海莹悦新纳入合并范围所致；

12、长期待摊费用为 243.10 万元，较年初增加 125.17 万元，主要因增加装修费摊销及上海莹悦新纳入合并范围所致；

部分资产项目金额较年初有所减少，共计减少 1,105.33 万元，主要项目及减少原因如下：

1、预付账款净额为 1,732.02 万元，较年初减少 1,042.73 万元，主要因年初预付的设备采购款本期结算所致；

2、递延所得税资产为 70.10 万元，较年初减少 62.60 万元，主要因子公司杭州远石科技有限公司、北京云游四海通信科技有限公司所得税税率变动影响（期初 25%，期末 15%），以及会计估计变更减少坏账准备所致；

（二）负债总额 30,642.75 万元，较年初 15,101.36 万元增加 15,541.38 万元。

各负债项目中，应付股利与年初持平，部分负债项目金额较年初有所增加，共计 20,596.95 万元，主要项目及增加原因分析如下：

1、应付账款为 5,088.63 万元，较年初增加 2,006.62 万元，主要因上海莹悦本年新纳入合并范围所致；

2、预收账款为 851.09 万元，较年初增加 752.07 万元，主要因上海莹悦本年新纳入合并范围所致；

3、应付职工薪酬为 133.57 万元，较年初增加 67.46 万元，主要因上海莹悦本年新纳入合并范围所致；

4、应交税费为 5,157.33 万元，较年初增加 3,502.43 万元，主要因上海莹悦本年新纳入合并范围所致；

5、应付利息为 112.45 万元，较年初增加 110.63 万，主要因上海莹悦本年新纳入合并范围所致；

6、一年内到期的非流动负债为 13,500.00 万元，较年初增加 13,500.00 万，主要因上海莹悦本年新纳入合并范围所致；

7、递延所得税负债较年初增加 657.73 万，主要因固定资产摊销账面价值小于税法价值及非同一控制企业合并资产公允价值持续计算的结果所致。

部分负债项目金额较年初有所减少，共计 5,055.57 万元，主要

项目及增加原因分析如下：

1、短期借款为 0 万元，较年初减少 5,000.00 万元，主要因归还借款 5,000 万元所致；

2、其他应付款为 4,315.58 万元，较年初减少 39.57 万元，主要因支付应付单位往来款所致；

3、递延收益为 50.67 万元，较年初减少 16.00 万元，主要因高升科技本报告期根据已购买设备使用期限摊销递延收益 16.00 万元所致。

（三）本年所有者权益为 351,416.72 万元，上年为 162,941.29 万元，增加了 188,475.43 万元。

股东权益增加主要原因为上海莹悦本年新纳入合并范围所致。

二、年度经营情况

经审计核实，2016 年公司营业总收入 66,599.53 万元，较上年 15,740.60 万元增加 50,858.93 万元，增加幅度为 323.11%；实现利润总额 11,104.25 万元（归属于母公司所有者的利润总额），较上年 260.19 万元增加利润 10,844.06 万元。公司归属普通股股东基本每股收益为 0.25 元，加权平均净资产收益率为 5.59%。

公司 2016 年较上年盈利增加的主要原因在于：

（一）非经常性损益实现收益 305,498.25 元，较同期增加收益 423,667.73 元。

1、非流动性资产处置损益，实现收益-264,737.72 元。

2、计入当期损益的政府补助，其中互联网多媒体内容分发云平台收到奖励 160,000.00 元，科技研发奖励 108,000.00 元，共计实现收益 268,000.00 元；

3、公司购买理财产品投资收益 304,931.51 元；

4、其他计入营业外收入及营业外支出项目实现收益-951.55 元；

5、非经常性损益的所得税影响数为 1,704.70 元;

6、少数股东损益的影响数为 39.29 元。

(二)经常性损益为 11,073.70 万元,较同期增加收益 10,801.69 万元。

1、全资子公司吉林省高升科技有限公司,处于市场前景较好的 IDC、CDN 及 APM 等云基础服务行业,实现营业利润 13,308.12 万元;

2、收购上海莹悦 100%股权,进一步完善公司的“云、管、端”产业链布局,新增营业利润 3,645.63 万元;

3、利用募集资金,降低了融资需求,使得财务费用较同期减少 395.71 万元;

4、收回经营款项,资产减值损失较同期减少 1,077.64 万元。

请各位董事审议。

高升控股股份有限公司董事会

二〇一七年二月二十三日