证券简称:ST高升 公告编号:2022-54号 高升控股股份有限公司 关于前期会计差错更正及追溯调整的 补充公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

TELL	更正前		更正后		更正数	
项目	2021年一季度	2020年一季度	2021年一季度	2020年一季度	2021年一季度	2020年一季月
归属于上市公 司股东的净利 润(元)	-5,739,939.17	-26,021,160.27	-15,868,738.32	-57,751.47	-10,128,799.15	25,963,408.80
归属于上市公 司股东的扣除 非经常性损益 的净利润(元)	股东的扣除 经常性损益 -18,371,646.97 771,491.51		-18,371,646.97	771,491.51	0.00	0.00
基本每股收益 (元/股)	-0.005	-0.025	-0.015	-0.0001	-0.01	0.0249
稀释每股收益 (元/股)	-0.005	-0.025	-0.015	-0.0001	-0.01	0.0249
加权平均净资 产收益率	-0.47%	-1.35%	-1.38%	-0.01%	-0.91%	1.34%
项目	2021年一季度	2020年一季度	2021年一季度	2020年一季度	2021年一季度	2020年一季
总资产(元)	2,131,760,275.76	2,340,351,774.75	2,061,331,292.10	2,272,434,794.27	-70,428,983.66	-67,916,980.
归属于上市公 司股东的净资 产(元)	1,196,545,907.85	1,092,962,283.15	1,144,046,930.48	1,042,024,547.79	-52,498,977.37	-50,937,735
	更正前		更正后		更正数	
项目	2021 年半年度	2020 年半年度	2021 年半年度	2020年半年度	2021 年半年度	2020 年半度
归属于上市公 司股东的净利 润(元)	-34,313,347.04	10,753,140.72	-41,882,614.31	19,407,610.32	-7,569,267.27	8,654,469.60
归属于上市公 司股东的扣除 非经常性损益 的净利润(元)	-51,437,415.18	19,977,499.67	-51,437,415.18	19,977,499.67	0.00	0.00
基本每股收益 (元/股)	-0.03	0.01	-0.04	0.018	-0.01	0.008
稀释每股收益 (元/股)	-0.03	0.01	-0.04	0.018	-0.01	0.008
加权平均净资 产收益率	-2.82%	0.96%	-3.73%	1.85%	-0.91%	0.89%
项目	2021 年半年度	2020 年半年度	2021 年半年度	2020年半年度	2021 年半年度	2020 年半 度
总资产(元)	2,098,076,798.21	2,326,440,169.43	2,031,060,523.72	2,235,444,603.35	-67,016,274.49	-90, 995,566.08
归属于上市公 司股东的净资 产(元)	1,167,972,499.98	1,129,736,584.14	1,118,033,054.49	1,061,489,909.58	-49,939,445.49	-68, 246,674.56
	更正前		更正后		更正数	
项目	2021 年前三季 度	2020 年前三季 度	2021 年前三季 度	2020 年前三季 度	2021 年前三 季度	2020 年前三 度
归属于上市公 司股东的净利 润(元)	-82,557,608.83	11,399,362.80	-84,220,264.08	26,977,408.08	-1,662,655.25	15,578,045.28
归属于上市公 司股东的扣除 非经常性损益 的净利润(元)	-102,074,813.70	27,312,323.86	-102,074,813.70	27,312,323.86	0.00	0.00
基本每股收益 (元/股)	-0.08	0.011	-0.08	0.026	0.00	0.015
稀释每股收益 (元/股)	-0.08	0.011	-0.08	0.026	0.00	0.015
加权平均净资 产收益率	-7.10%	1.01%	-7.64%	2.56%	-0.54%	1.55%
项目	2021 年前三季 度	2020 年前三季 度	2021 年前三季 度	2020 年前三季 度	2021年前三 季度	2020 年前三 度
总资产(元)	2,157,752,274.29	2,260,241,437.20	2,098,611,482.50	2,178,477,305.36	-59, 140,791.79	-81,764,131.8
归属于上市公 司股东的净资 产(元)	1,214,177,338.19	1,130,382,806.22	1,170,144,504.72	1,069,059,707.34	-44, 032,833.47	-61,323,098.8

radim	2020年3月31日				
项目	更正前金额	更正金额	更正后金额		
交易性金融资产	67,916,980.48	-67,916,980.48	0		
递延所得税负债	29,145,490.64	-16,979,245.12	12,166,245.52		
其他权益工具	0	-102,534,858.88	-102,534,858.88		
未分配利润	-3,144,120,653.54	51,597,123.52	-3,092,523,530.02		
2、对 2020 年 3 月 31	日公司资产负债表的影响	'			
项目	2020年3月31日				
- 灰日	更正前金额	更正金额	更正后金额		
交易性金融资产	67,916,980.48	67,916,980.48 -67,916,980.48			
递延所得税负债	16,979,245.12	-16,979,245.12	0		
其他权益工具	0	-102,534,858.88	-102,534,858.88		
未分配利润	-3,144,937,162.13	51,597,123.52	-3,093,340,038.61		
3、对 2020 年一季度	合并利润表的影响				
项目	2020年一季度				
-%D	更正前金额	更正金额	更正后金额		
公允价值变动损益	-34,617,878.40	34,617,878.40	0		
所得税费用	-7,403,210.46	-7,403,210.46 8,654,469.60			
4、对 2020 年一季度	公司利润表的影响				
项目	2020 年一季度	2020 年一季度			
- 火日	更正前金额	更正金额	更正后金额		
公允价值变动损益	-34,617,878.40	34,617,878.40	0		
所得税费用	-8,654,469.60	8,654,469.60	0		

7、对 2020 年 6 月 30	日合并资产负债表的影响				
TELE	2020年6月30日	2020年6月30日			
项目	更正前金额	更正金额	更正后金额		
交易性金融资产	90,995,566.08	-90,995,566.08	0		
递延所得税负债	34,246,046.88	-22,748,891.52	11,497,155.36		
其他权益工具	0	-102,534,858.88	-102,534,858.88		
未分配利润	-3,107,346,352.55	34,288,184.32	-3,073,058,168.23		
8、对 2020 年 6 月 30	日公司资产负债表的影响		,		
项目	2020年6月30日				
列日	更正前金额	更正金额	更正后金额		
交易性金融资产	90,995,566.08	-90,995,566.08	0		
递延所得税负债	22,748,891.52	-22,748,891.52	0		
其他权益工具	0	-102,534,858.88	-102,534,858.88		

递延所得税负债	22,748,891.52	-22,748,891.52	0
其他权益工具	0	-102,534,858.88	-102,534,858.88
未分配利润	-3,139,781,067.27	34,288,184.32	-3,105,492,882.95
9、对 2020 年半年度合并利消	国表的影响		
项目	2020 年半年度		
坝日	更正前金额	更正金额	更正后金额
公允价值变动损益	-11,539,292.80	11,539,292.80	0
所得税费用	2,978,611.39	2,884,823.20	5,863,434.59
10、对 2020 年半年度公司利	润表的影响	·	,
TO TO	2020 年半年度		
项目	更正前金额	更正金额	更正后金额
公允价值变动损益	-11,539,292.80	11,539,292.80	0
所得税费用	-2.884.823.20	2.884.823.20	0

12、对 2020 年半年度公司现金流量表的影响

6、对 2020年一季度公司现金流量表的影响

13、对 2020 年 9 月 30	日合并资产负债表的影响				
项目	2020年9月30日				
坝日	更正前金额	更正金额	更正后金额		
交易性金融资产	81,764,131.84	-81,764,131.84	0		
递延所得税负债	31,379,770.03	-20,441,032.96	10,938,737.07		
其他权益工具	0	-102,534,858.88	-102,534,858.88		
未分配利润	-3,106,700,130.47	41,211,760.00	-3,065,488,370.47		
14、对 2020 年 9 月 30	日公司资产负债表的影响	•			
项目	2020年9月30日				
- 火日	更正前金额	更正金额	更正后金额		
交易性金融资产	81,764,131.84	-81,764,131.84	0		
递延所得税负债	20,441,032.96	-20,441,032.96	0		
其他权益工具	0	-102,534,858.88	-102,534,858.88		
未分配利润	-3,156,617,451.95	41,211,760.00	-3,115,405,691.95		
15、对 2020 年前三季	度合并利润表的影响	·	·		
项目	2020 年前三季度				
坝日	更正前金额	更正金额	更正后金额		
公允价值变动损益	-20,770,727.04	20,770,727.04	0		
所得税费用	3,629,441.67	5,192,681.76	8,822,123.43		
16、对 2020 年三季度	公司利润表的影响	'	·		
项目	2020 年前三季度	2020 年前三季度			
- 火日	更正前金额	更正金额	更正后金额		
公允价值变动损益	-20,770,727.04	20,770,727.04	0		
所得税费用	-5,192,681.76	5,192,681.76	0		

17、对 2020年前三季度合并现金流量表的影响 18、对 2020 年前三季度公司现金流量表的影响

19、对 2021 年 3 月 31 日台	合并资产负债表的影响				
项目	2021年3月31日				
- 州日	更正前金额	更正金额	更正后金额		
交易性金融资产	71,666,892.57	-71,666,892.57	0		
预付款项	75,067,273.26	577,358.46	75,644,631.72		
其他流动资产	33,104,504.85	101,886.78	33,206,391.63		
递延所得税资产	9,192,114.92	558,663.67	9,750,778.59		
应付账款	110,018,307.39	4,403,669.70	114,421,977.09		
应交税费	20,375,518.40	-4,416,952.59	15,958,565.81		
递延所得税负债	27,666,167.32	-17,916,723.40	9,749,443.92		
其他权益工具	0	-81,642,503.99	-81,642,503.99		
资本公积	3,123,030,396.82	-3,224,543.52	3,119,805,853.30		
未分配利润	-3.022.869.216.47	32.368.070.14	-2.990.501.146.33		

cci m	2021年3月31日	2021年3月31日					
项 目	更正前金额	更正金额	更正后金额				
交易性金融资产	71,666,892.57	-71,666,892.57	0				
应交税费	7,313,933.05	-4,416,952.59	2,896,980.46				
递延所得税负债	17,916,723.40	-17,916,723.40	0				
其他权益工具	0	-81,642,503.99	-81,642,503.99				
资本公积	3,123,030,396.82	-3,224,543.52	3,119,805,853.30				
未分配利润	-2,989,067,406.71	35,533,830.93	-2,953,533,575.78				
21、对 2021 年一季度	合并利润表的影响						
项目	2021 年一季度						
ツロ	更正前金额	更正金额	更正后金额				
殳资收益	17,666,875.12	-17,667,810.37	-935.25				
公允价值变动收益	-4,162,744.83	4,162,744.83	0				
所得税费用	5,568,765.51	-3,376,266.39	2,192,499.12				
22、对 2021 年一季度	公司利润表的影响	*	*				
项目	2021 年一季度						
ツロ	更正前金额	更正金额	更正后金额				
投资收益	17,667,810.37	-17,667,810.37	0				
公允价值变动收益	-4,162,744.83	4,162,744.83	0				
听得税费用	3.376.266.39	-3.376.266.39	0				

-
元。
24、对 2021 年一季度公司现金流量表的影响
た。
25 34 2021 ケィロのロ人経済を力(まま仏型)

项目	2021年6月30日	2021年6月30日					
坝 日	更正前金额	更正金额	更正后金额				
交易性金融资产	68,254,183.40	-68,254,183.40	0				
预付款项	139,735,262.08	577,358.46	140,312,620.54				
其他流动资产	30,256,760.89	101,886.78	30,358,647.67				
美延所得税资产	9,196,637.27	558,663.67	9,755,300.94				
立付账款	153,582,934.48	4,403,669.70	157,986,604.18				
立交税费	16,067,239.70	-4,416,952.84	11,650,286.86				
递延所得税负债	26,220,134.23	-17,063,545.86	9,156,588.37				
其他权益工具	0	-81,642,503.99	-81,642,503.99				
6本公积	3,123,030,396.82	-3,224,543.52	3,119,805,853.30				
卡分配利润	-3,051,442,624.34	34,927,602.02	-3,016,515,022.32				
26、对 2021年6月3	0日公司资产负债表的影响						
 可目	2021年6月30日						
×-	更正前金额	更正金额	更正后金额				
2.易性金融资产	68,254,183.40	-68,254,183.40	0				
立交税费	7,429,753.60	-4,416,952.84	3,012,800.76				
並 所得税负债	17,063,545.86	-17,063,545.86	0				
其他权益工具	0	-81,642,503.99	-81,642,503.99				
6本公积	3,123,030,396.82	-3,224,543.52	3,119,805,853.30				
未分配利润	-2,997,272,096.51	38,093,362.81	-2,959,178,733.70				
27、对 2021 年半年度		'	'				
页目	2021 年半年度	2021 年半年度					
ЖП	更正前金额	更正金额	更正后金额				
 设 设 收 益	17,501,255.63	-17,667,811.37	-166,555.74				
公允价值变动收益	-7,575,455.00	7,575,455.00	0				
斤得税费用	6,142,954.17	2,523,089.10	3,619,865.07				
28、对 2021 年半年度			·				
面目	2021 年半年度						
	更正前金额	更正金额	更正后金额				
投资收益	17,667,811.37	-17,667,811.37	0				
// // // /+			1.				

祝贺用 | -2,523,089.10 29、対 2021 年半年度合并现金流量表的影响

30、对:	2021	年半	年度	公司玛	见金流量	表的影	䌹
无。							
44 -1		A	T	- A	A.L. West when	A 1-60	ALC: UN

TECH I	2021年9月30日	2021年9月30日					
项目	更正前金额	更正金额	更正后金额				
交易性金融资产	60,378,700.70	-60,378,700.70	0				
预付款项	160,421,861.72	577,358.46	160,999,220.18				
其他流动资产	32,019,894.98	101,886.78	32,121,781.76				
递延所得税资产	9,217,873.98	558,663.67	9,776,537.65				
应付账款	209,067,587.58	4,403,669.70	213,471,257.28				
应交税费	14,663,091.40	-4,416,952.84	10,246,138.56				
递延所得税负债	23,658,408.00	-15,094,675.18	8,563,732.82				
其他权益工具	0	-81,642,503.99	-81,642,503.99				
资本公积	3,217,479,496.82	-3,224,543.52	3,214,254,953.30				
未分配利润	-3,099,686,886.13	40,834,214.04	-3,058,852,672.09				
32、对 2021 年前三季	度合并利润表的影响						
项目	2021 年前三季度						
700	更正前金额	更正金额	更正后金额				
投资收益	17,501,255.63	-17,667,811.37	-166,555.74				
公允价值变动收益	-15,450,937.70	15,450,937.70	0				
所得税费用	5,251,002.11	-554,218.42	4,696,783.69				

无。 即,更正事项对 2020 年半年度、2021 年半年度合并及公司财务报表附注的影响 1、2020 年半年度合并财务报表附注 (1)交易性金融资产 更正前:

单位:元		
项目	期末余額	期初余额
以公允价值计量且其变动计人当期损 益的金融资产	102,534,858.88	152,598,152.68
其中:		
其中:		
合计	102,534,858.88	152,598,152.68
更正后:		
项目	期末余額	期初余额
以公允价值计量且其变动计人当期损 益的金融资产		
其中:		
其中:		
会计		

	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
公允价值变动收益	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
更正后:			•	•
ret m	期末余额		期初余额	
项目	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
公允价值变动收益				
合计	65,958,895.86	11,497,155.36	85,422,801.86	12,813,420.29
(3)以抵销后净 更正前:	额列示的递延所得税	资产或负债		
TEL	递延所得税资产和负	抵销后递延所得税资	递延所得税资产和负	抵销后递延所得税资

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		4,707,969.11		4,482,321.95
递延所得税负债		34,246,046.88		38,447,135.01
更正后:				
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		4,707,969.11		4,482,321.95
递延所得税负债		11,497,155.36		12,813,420.29
(4)其他权益工	具			

账面价值 数量

账面价值 数量

账面价值

数量

发行在外 約102 的金融工 数量

的后续计 量		,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,					, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,
合计	-32,969,408	-102,534,858.88				-32,969,408	-102,534,858.88
	未分配利润		,	·			
项目			本期		上非	H	
调整前上	期末未分配利	润	-3,118,0	99,493.27	-2,	491,818,488.01	
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		减		3,90	5,900,893.47		
调整后期	初未分配利润		-3,118,0	99,493.27	-2,	-2,487,917,594.54	
加:本期归属于母公司所有者的净利润		10,753,14	40.72	-63	-630,181,898.73		
期末未分	配利润		-3,107,3	46,352.55	-3,	118,099,493.27	
更正	后:						
项目			本期		上其	A	
调整前上	期末未分配利	润	-3,092,4	65,778.55	-2,	-2,491,818,488.01	
调整期初 -)	未分配利润合	计数(调增+,调	减		3,90	0,893.47	
调整后期	初未分配利润		-3,092,4	65,778.55	-2,	487,917,594.54	
加:本期	1属于母公司所	斤有者的净利润	19,407,6	10.32	-60	4,548,184.01	
期末未分	配利润		-3,073,0	58,168.23	-3,	92,465,778.55	
(6)	听得税费用						

调整后期初未分配利润		-3,092,465,778.55		-2,487,917,594.54	
加:本期归属于母公司所有者	的净利润	19,407,610.32		-604,548,184.01	
期末未分配利润		-3,073,058,168.23		-3,092,465,778.55	
(6)所得税费用 更正前:					
项目	本期	发生额	上	期发生额	
当期所得税费用	7,405,	346.68	8,2	284,252.40	
递延所得税费用	-4,42	6,735.29	-2	26,612,429.70	
合计	2,978,	611.39	-1	18,328,177.30	
更正后:					
项目	本期	发生额	上	期发生额	
当期所得税费用	7,405,	346.68	8,2	284,252.40	
递延所得税费用	-1,54	1,912.09	-2	26,612,429.70	

递延所得税费用	-1,541,912.09		-26,612,429.70	
合计	5,863,434.59		-18,328,177.30	
(7)会计利润与所得税 更正前:	费用调整过程			
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	的影响	260,273.07		
本期未确认递延所得税资产的 扣亏损的影响	的可抵扣暂时性差异或可抵	5,978,159.34		
税法规定的额外可扣除费用(6	开发加计)	-2,553,721.30		
所得税费用		2,978,611.39		
更正后:		ı		
项目		本期发生额		
利润总额		24,823,856.86		
按法定 / 适用税率计算的所得	税费用	6,205,964.22		
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	的影响	260,273.07		
本期未确认递延所得税资产的 扣亏损的影响	的可抵扣暂时性差异或可抵	5,978,159.34		
税法规定的额外可扣除费用(6	开发加计)	-2,553,721.30		

5,863,434.59

(8)当期非经常性损益明细表 更正前:		
项目	金額	说明
计人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。 行生金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产。 交易性金融负债。 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 其他衡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	
更正后:	•	
项目	金额	说明
计人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

减:所得税影响额 (10)净资产收益率及每股收益

除上述各项之外的其他营业外收入

更正前

		毎股收益	
报告期利润	加权平均净资产收益率	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
更正后:	•	•	•
		每股收益	
报告期利润	加权平均净资产收益率	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	1.85%	0.018	0.018
扣除非经常性损益后归属于公	1.00%	0.010	0.010

和除非宏昂性與金石坦為了公 司普通股股东的争利润 2、2021 年半年度合并财务报表附注 (1)交易性金融资产

更正前:		
项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计人当期损 益的金融资产	68,254,183.40	75,829,638.40
合计	68,254,183.40	75,829,638.40
更正后:		
项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计人当期损 益的金融资产		
合计		

单位名称

账龄	期末余额		期初余额		
東江田守	金额	比例	金額	比例	
1年以内	138,128,009.02	98.85%	101,892,653.59	90.99%	
1至2年	282,607.34	0.20%	7,332,472.19	6.55%	
2至3年	1,324,645.72	0.95%	2,757,303.81	2.46%	
3年以上					
合计	139,735,262.08	100%	111,982,429.59	100%	

史止归:						
ulv isk	期末余额		期初余额	期初余额		
账龄	金額	比例	金額	比例		
1年以内	138,705,367.48	98.85%	102,470,012.05	91.04%		
1至2年	282,607.34	0.20%	7,332,472.19	6.51%		
2至3年	1,324,645.72	0.95%	2,757,303.81	2.45%		
3年以上						
合计	140,312,620.54	100%	112,559,788.05	100%		

(3)按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

与本公司关系

第一名	供应商	60,000,000.00	42.94%	未交付
第二名	供应商	33,641,805.71	24.08%	未交付
第三名	供应商	13,920,000.00	9.96%	未交付
第四名	供应商	4,986,644.50	3.57%	未交付
第五名	供应商	4,086,806.78	2.92%	未交付
合计	_	116,635,256.99	83.47%	
更正后	:			
单位名称	与本公司关系	金額	占预付款项总额的比 例	未结算原因
第一名	供应商	60,000,000.00	42.76%	未交付
第二名	供应商	33,641,805.71	23.98%	未交付
第三名	供应商	13,920,000.00	9.92%	未交付
MATTER AT	/Herbroke	100441150	0.5507	+-2-7-1

占预付款项总额的比 未结算原因

(4)甘油	运动资本			
合计		116,635,256.99	83.12%	_
第五名	供应商	4,086,806.78	2.91%	未交付
第四名	供应商	4,986,644.50	3.55%	未交付
第三名	供应商	13,920,000.00	9.92%	未交付
第二名	供应商	33,641,805.71	23.98%	未交付

更正前:			
项目	期末余额	期初余额	
增值税留抵税金	29,012,849.12	31,269,894.97	
预交企业所得税	1,243,911.77	1,243,911.77	
合计	30,256,760.89	32,513,806.74	
更正后:		·	
项目	期末余額	期初余额	
增值税留抵税金	29,114,735.90	31,371,781.75	
预交企业所得税	1,243,911.77	1,243,911.77	

更正前:

	期末余额		期初余额	
项目	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	45,930,544.97	6,176,956.66	39,739,075.17	6,070,137.77
可抵扣亏损	19,387,458.74	2,908,118.81	19,387,458.74	2,908,118.81
摊销、折旧账面价值 大于税法计税基础	743,745.33	111,561.80	743,745.33	111,561.80
合计	66,061,749.04	9,196,637.27	59,870,279.24	9,089,818.38
更正后:	•			
	期末余额		期初余額	
项目	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	45,930,544.97	6,176,956.66	39,739,075.14	6,070,137.77
可抵扣亏损	23,111,883.20	3,466,782.48	23,111,883.20	3,466,782.48
摊销、折旧账面价值 大于税法计税基础	743,745.39	111,561.80	743,745.39	111,561.80

(6)未经抵销的递延所得税负债 更正前

项目	州木 汞額		朔彻汞額	
	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	46,261,956.89	9,086,630.50	51,640,973.84	10,272,341.60
固定资产折归账面 价值小于税法价值	279,831.48	69,957.87	279,831.48	69,957.87
公允价值变动收益	68,254,183.40	17,063,545.86	75,829,638.40	18,957,409.60
合计	114,795,971.77	26,220,134.23	127,750,443.72	29,299,709.07
更正后:				
	期末余额		期初余额	
项目	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	51,981,830.75	9,086,630.50	58,620,896.75	10,272,341.60
固定资产折旧账面 价值小于税法价值	279,831.48	69,957.87	279,831.48	69,957.87

更正前

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 年初互抵金额	抵销后递延所得税 产或负债期初余额
递延所得税资产		9,196,637.27		9,089,818.38
递延所得税负债		26,220,134.23		29,299,709.07
更正后:	•	•		
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 年初互抵金额	抵销后递延所得税 产或负债期初余额
递延所得税资产		9,755,300.94		9,648,482.05
递延所得税负债		9,156,588.37		10,342,299.47
(8)应付账款				

更正前 钥末余额 明初余额 网络外维帮 设备采购款 1,460,020.27 12,864,305.59 7络业务采购意 19,316,872.67 服务外包款 0,884,345.55 0,059,678.68

6,457,823.42

22,756,699.40

169,474,238.1

28,546,710.13

42,569,017.90

其他	59,800.00	115,188.68
合计	153,582,934.48	165,070,568.44
更正后:		
项目	期末余额	期初余额
网络外维费	5,074,980.67	3,500,000.00
设备采购款	11,460,020.27	12,864,305.59
网络业务采购款	49,391,729.66	53,720,542.37
服务外包款	20,884,345.55	60,059,678.68
工程款	28,546,710.13	16,457,823.42
机房租赁及水电费	42,569,017.90	22,756,699.40

(9)其他权益工具 更正前:

更正后:

C程款

机房租赁及水电费

项目	期初余額本期		期增加	首加 本期减少 期末余额		
以自身股份结算的或有对价	以自身股份结算的或有对价 -102,534,858.88			-20,892,354.89	-81,642,503.99	
合计	-102,534,858.88			-20,892,354.89	-81,642,503.99	
(10)未分配利润 更正前:	·					
项目	本期		上	上期		
调整前上期末未分配利润	-3,017,129,277.30		-3	-3,118,099,493.27		
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)			0.0	0.00		
调整后期初未分配利润	-3,017,129,277.30		-3	-3,118,099,493.27		
加:本期归属于母公司所 有者的净利润	-34,313,347.04		100	100,970,215.97		
期末未分配利润	-3,051,442,624.34		-3	-3,017,129,277.30		

项目	本期		上期	
调整前上期末未分配利润	-2,974,632,408.01		-3,092,465,77	3.5
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)			0.00	
调整后期初未分配利润	-2,974,632,408.01		-3,092,465,77	3.5
加:本期归属于母公司所有 者的净利润	-41,882,614.31		117,833,370.54	
期末未分配利润	-3,016,515,022.32		-2,974,632,400	3.0
(11)公允价值变动的 更正前:	文益			
产生公允价值变动收益的来	源	本期发生额		-
交易性金融资产		-7,575,455.00		-

合计		
交易性金融资产		
产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
更正后:	·	
合计	-7,575,455.00	-11,539,292.80
交易性金融资产	-7,575,455.00	-11,539,292.80
产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

(12)所得税费用

更正前:			
所 目	本期发生额	上期发生额	
当期所得税费用	-2,332,917.73	7,405,346.68	
递延所得税费用	8,475,871.90	-4,426,735.29	
} }	6,142,954.17	2,978,611.39	
更正后:			
 	本期发生额	上期发生额	
当期所得税费用	-2,332,917.73	7,405,346.68	
地延所得税费用	5,952,782.80	-1,541,912.09	
}it	3,619,865.07	5,863,434.59	

3,019,805.07	5,863,434.39
(14)会计利润与所得税费用调整过程 更正前:	
页目	本期发生额
刊润总额	-28,731,650.71
按法定 / 适用税率计算的所得税费用	-7,957,289.98
子公司适用不同税率的影响	-750,199.00
下可抵扣的成本、费用和损失的影响	292,740.29
走用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏 员的影响	6,662,291.77
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	1,934,806.07
开发加计扣除影响	6,132,100.87
k期未确认递延所得税资产的可抵扣的亏损	-171,495.86
 所得税费用	6,142,954.17
更正后:	
页目	本期发生额
可润总额	-38,824,007.08
安法定 / 适用税率计算的所得税费用	-10,480,379.07
子公司适用不同税率的影响	-750,199.00
下可抵扣的成本、费用和损失的影响	292,740.29

6.662.291.77 ,934,806.07 171,495.86

(15)当州非经常任坝益明细农 更正前:		
项目	金额	说明
非流动资产处置损益	336,396.84	处置部分老化设备及旧车
计人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)	813,254.00	收到的各种政府扶持资金 等补助
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	2,360,100.00	公司因违规担保按诉讼结 果,公司无责转回前期计 提预计负债
除同公司正常经营业多相关的有效套期保值业多外、 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发资取得的投资收益	10,092,356.37	公司子公司上海莹悦 2019 年业绩未达预期,原股东 应赔偿股份在报告期内股 价变动影响
除上述各项之外的其他营业外收入与支出	1.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,223,112.82	计提违约金等
减:企业所得税影响数(所得税减少以"一"表示)	2,702,045.74	
少数股东权益影响额	-892.50	
合计	17,124,068.14	
更正后:		
项目	金额	说明
非流动资产处置损益	336,396.84	处置部分老化设备及旧车
计人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)	813,254.00	收到的各种政府扶持资金 等补助
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	2,360,100.00	公司因违规担保按诉讼结 果,公司无责转回前期计 提预计负债
除上述各项之外的其他营业外收人与支出	1.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,223,112.82	计提违约金等
减:企业所得税影响数(所得税减少以"一"表示)	178,956.64	
小教肸在权益影响额	-892 50	

(11)净资产收益率及每股收益

	加权平均净资产	毎股收益		
	收益率(%)	基本每股收益	稀释每股收益	
归属于公司普通股股东的净利润	-0.03%	-0.03	-0.03	
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净 利润	-0.04%	-0.05	-0.05	
更正后:				
报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益		
1収 日 別 小 川 円		基本每股收益	稀释每股收益	
归属于公司普通股股东的净利润	-3.73%	-0.04	-0.04	
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净 利润	-4.59%	-0.05	-0.05	

9,554,800.87

五、旋小说明 根据本次会计差错更正事项,公司对 2020 年第一季度报告、2020 年半年度报告、2020 年第三季

在伏柱户付告还样。法规以及《公司草程》等的"有大规定,"对门一致问息本代削别差错更止事项。 (三)监事会意见 公司监事会认为,公司本次会计差错更正及追溯调整符合《企业会计准则第28号——会计政策、 会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号一财务信息的更正及 相关披露》等相关规定。公司对相关财务报告进行会计差错更正能够更加家观。准确地反映公司财务 状况及经营成果。董事会关于本次会计差错更正事项的审议和表决程序符合法律法规以及《公司章 程》的相关规定,不存在损害公司及全体股东利益的情形。监事会同意公司本次会计差错更正及追溯 调整事而 特此公告。

高升控股股份有限公司董事会

证券代码:000971

高升控股股份有限公司 第十届董事会第六次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整、没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。
高升控股股份有限公司(以下简称"公司")第十届董事会第六次会议于 2022 年 6 月 30 日 (星期四)下午以通讯表决的方式召开、本次会议经全体董事同意豁免通知时限要求。会议应参加表决的董事 11 名。实际参加表决的董事 11 名。本次会议的董事长张优先生主持、会议的召开和表决程序符合《公司录》、《公司章程》的董学规定。会议审议并通过了如下议案。

一、相议通过了《关于《公司 2022 年第一季度报告》的议案》。
 人相议通过了《关于《公司 2022 年第一季度报告》的议案》。
 人相议通过了《关于《公司 2022 年第一季度报告》的议案》,
《人籍》以公司同目刊告在《中国证券报》(上海证券报》(证券时报》(证券日报》)及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《高升控股股份有限公司 2022 年第一季度报告》。
表决结果:用"票费成、0.票反对。0.票本权。

一、相议通过了《关于动助会计差错更正及追溯调整的议案》。
《公司董事会认为:公司本次会计差错更正及追溯调整的议案》。
《公司董事会认为:公司本次会计差错更正及追溯调整事项。
《公司检查等人次,公司本次会计差错更正及追溯调整事项。
更压的信息能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,有利于提高公司财务信息顺量。董事会同意本次会计差错更正及追溯调整事项。
具体内容详见公司自己刊音在《中国证券报》(上海证券报》(证券日报》(证券日报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《关于前期会计差错更正及追溯调整的补充公告》。
表法文件

三、备查文件 1.第十届董事会第六次会议决议; 2.独立董事关于公司前期会计差错更正及追溯调整的独立意见。 特此公告。

高升控股股份有限公司董事会

高升控股股份有限公司 第十届监事会第四次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或者

本公司及监事会全体成员保证信息披露的内容真实、推确、完整、没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。
高升控股股份有限公司(以下称"公司")第十届监事会第四次会议于2022年6月30日(星期四)下午以通讯表决的监事3名。本次会议经全体监事间意豁免通知时限要求。会议应参加表决的监事3名。本次会议由监事会主席邓杰先生主持、会议的召开和表决程序符合(公司法),公司宣程的商关集规定。会议证以注通过了两下议案:

— "申议通过了(关于<公司2022年第一季度报告>的议案);
经审核、监事会认为,董事会编制和审核公司(2022年第一季度报告)的审议程序符合法律、法规、中国证监会及深圳证券交易所的规定,报告内容真实、准确、完整反映门公司的实际情况、不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。
具体内容详见公司同日刊签在(中国证券报)(上海证券报)(证券申报)(证券申报)及巨潮资讯网(http://www.eninfo.com.cn)上的(高升控股股份有限公司2022年第一季度报告)。
表决结果:第"同意"的"原反对"。0 票系权。
— "表决结果:第"同意"。0 票反对,0 票系权。
— 《大师通过了(关于市期条计者管理正及追溯调整的议案)。公司监事会认为:公司本次会计差错更正及追溯调整的合《企业会计准则第 28 号——会计政策、公司监事会认为:公司本次会计差错更正及追溯调整符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、公司法律会计允许全部公司从2012年活动,2012年

程的对形大规定,不针任则语公司及主体权示利证的目形。血争云司总公司华代云书是语义正及追溯 调整事项。 具体内容详见公司同日刊登在《中国证券报》(上海证券报》(证券时报》(证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cminc.com.cn)上的《关于前期会计差错更正及追溯调整的补充公告》。 表决结果,3 票同意,0.票反对,0.票充权。 三、备查文件 第十届选事会第四次会议决议。 特此公告。

高升控股股份有限公司监事会 二〇二二年七月一日