

深圳证券交易所

关于对高升控股股份有限公司的关注函

公司部关注函〔2024〕第 102 号

高升控股股份有限公司董事会：

2024 年 5 月 27 日晚间，你公司披露公告称，全资子公司对外投资所设合资公司取得相关项目核准的批复，但合资公司即项目公司尚未建设运营，无相关业务收入。我部对此表示关注，请你公司核实说明以下有关情况：

1. 天眼查显示，项目公司内蒙古金白驹新能源有限公司（以下简称金白驹新能源）成立于 2022 年，实收资本 1,475 万元，目前社保参保人员为 0 人。项目股东方科左后旗城市投资经营有限责任公司（以下简称科左后旗城投公司）参保人数为 11 人。根据公告，该项目总投资约为 83,186.38 万元，项目资本金约 24,955.91 万元，占总投资的 30%，其余部分申请银行贷款解决。请你公司补充说明以下内容：

（1）金白驹新能源社保参保人员仍为 0 人的原因，是否具备开展风力发电及相关业务的人员储备和技术实力。

(2) 你公司子公司与科左后旗城投公司后续开展项目建设资金投入方式、出资比例、金额，各自出资资金来源，预期资金到位时间。

(3) 根据项目可行性研究报告，说明后续项目建设所需的条件，包括但不限于预计取得规划部门和建设部门出具的有关规划和施工的行政许可、工程施工、运营阶段、取得发电许可的时间点，项目建设周期、投入资金、融资成本及预期收益情况等。

(4) 结合你公司净资产为负值且持续大幅亏损的情况，说明你公司是否具备运营该风电项目的资金能力。如否，请充分提示风险。

2. 公告显示，在建设阶段，项目公司需要在取得规划部门和建设部门出具的有关规划和施工的行政许可后，对电站开发运营项目进行电站规划、设计、勘察、设备采购、工程施工等工作，在项目建设完工、具备发电条件后，进入运营阶段。请你公司参考类似项目案例，审慎评估及说明项目建设、运营及投入使用周期，列示还需取得的行政许可及预计取得的时间，并提示可能存在无法获取相关资质的风险。

3. 2023 年，你公司扣非后净利润-3.77 亿元，已连续六年为负数。截至 2024 年一季度末，你公司净资产为-6,575 万元，货币资金余额仅为 7,284 万元，不足以覆盖短期债务，资产负债率为 105.73%。请你公司根据项目建设进度、投资所需资金及借款利息等，说明上述投融资对你公司财务报表的影响，是否会加剧

相关财务指标的进一步恶化。

4. 你公司于 2024 年 5 月 27 日晚间披露《关于公司股票可能被终止上市的第五次风险揭示公告》显示，你公司股票收盘价格已连续 14 个交易日低于面值，公司股票收盘价为 0.74 元。若公司股票收盘价连续二十个交易日低于 1 元，将面临终止上市风险；同时，你公司亦存在财务类退市、持续经营重大不确定性、原实际控制人资金占用及违规担保等风险。请你公司结合该等相关情况，进一步论述上述风险是否可能导致前述项目存在无法实质性推进，甚至是终止的风险，并充分予以揭示。

请你公司就上述问题做出书面说明，在 2024 年 5 月 31 日前将有关说明材料报送我部并对外披露，同时抄送派出机构。同时，提醒你公司及全体董事、监事和高级管理人员严格遵守《证券法》《公司法》等法律法规，以及本所《股票上市规则》等规定，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务。

特此函告。

深圳证券交易所
上市公司管理二部
2024 年 5 月 27 日

