

超聚变数字技术股份有限公司

已审财务报表

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日
止六个月期间

3-2-1-1

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）进行查验。

报告编码：京26C9URWX3P



目 录

	页	次
审计报告	1	- 6
已审财务报表		
合并资产负债表	7	- 8
合并利润表		9
合并股东/所有者权益变动表	10	- 13
合并现金流量表		14
公司资产负债表	15	- 16
公司利润表		17
公司股东/所有者权益变动表	18	- 21
公司现金流量表		22
财务报表附注	23	- 179
补充资料		
1. 非经常性损益明细表		1
2. 净资产收益率和每股收益		2



审计报告

安永华明（2026）审字第70055938_S04号
超聚变数字技术股份有限公司

超聚变数字技术股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了超聚变数字技术股份有限公司的财务报表，包括2023年12月31日、2024年12月31日、2025年12月31日及2026年6月30日的合并及公司资产负债表，2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间的合并及公司利润表、股东/所有者权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的超聚变数字技术股份有限公司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，公允反映了超聚变数字技术股份有限公司2023年12月31日、2024年12月31日、2025年12月31日及2026年6月30日的合并及公司财务状况以及2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第1号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于超聚变数字技术股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。



审计报告（续）

安永华明（2026）审字第70055938_S04号
超聚变数字技术股份有限公司

三、关键审计事项（续）

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
收入确认	
2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间，超聚变数字技术股份有限公司（“超聚变”）合并财务报表营业收入分别为人民币25,091,915,883.49元、人民币44,267,157,527.11元、人民币58,246,163,427.45元及人民币37,285,897,171.40元，其中商品销售收入分别为人民币24,595,152,025.12元、人民币43,627,427,963.37元、人民币57,403,157,730.14元及人民币36,670,231,441.45元，占营业收入的比例分别为98.02%、98.55%、98.55%及98.35%；公司财务报表营业收入分别为人民币20,967,607,258.55元、人民币25,888,477,598.23元、人民币33,695,284,939.12元及人民币11,274,987,558.74元，其中商品销售收入分别为人民币20,120,696,488.27元、人民币24,923,793,243.24元、人民币32,828,928,773.91元及人民币10,631,411,115.09元，占营业收入的比例分别为95.96%、96.27%、97.43%及94.29%。 鉴于商品销售收入是公司营业收入的主要来源，营业收入是公司的关键业绩指标之一，收入确认是否适当，是否记录在正确的期间对公司总体财务报表影响重大，因此我们将商品销售收入确认作为关键审计事项。 相关信息披露详见财务报表附注三、20、附注三、27、附注五、43及附注十七、4。	我们实施的审计程序主要包括： （1）了解、评价及测试与商品销售收入确认相关的内部控制设计及运行的有效性； （2）询问管理层商品销售收入确认的相关政策，抽样选取重大合同，包括主要客户和供应商的销售及采购合同，检查主要合同条款或条件，了解合同执行情况并检查支持文件，评价商品销售收入的会计政策是否符合企业会计准则的规定； （3）对商品销售收入和毛利率执行分析性复核程序，复核商品销售收入及毛利率变动的合理性； （4）抽样检查与商品销售收入确认相关的支持性文件，包括销售合同和订单、货物签收单等原始单据，核实商品销售收入确认的适当性； （5）抽样函证客户销售额和应收账款余额，对于回函差异或者未回函的样本执行替代性程序； （6）针对资产负债表日前后确认的商品销售收入，选取样本核对商品销售收入确认的支持性文件，复核商品销售收入确认是否在恰当期间； （7）复核财务报表中与商品销售收入相关披露的适当性。



审计报告（续）

安永华明（2026）审字第70055938_S04号
超聚变数字技术股份有限公司

三、关键审计事项（续）

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
存货跌价准备 截至2023年12月31日、2024年12月31日、2025年12月31日及2026年6月30日，超聚变合并财务报表存货原值（除合同履约成本外）分别为人民币9,767,472,592.78元、人民币18,142,304,646.53元、人民币21,129,618,779.01元及人民币35,569,357,747.79元，相应的存货跌价准备分别为人民币630,708,992.09元、人民币566,080,888.43元、人民币555,876,564.14元及人民币776,352,810.40元；公司财务报表存货原值（除合同履约成本外）分别为人民币5,200,398,301.83元、人民币7,593,001,435.24元、人民币7,025,392,205.65元及人民币17,116,484,993.31元，相应的存货跌价准备分别为人民币564,275,779.40元、人民币401,095,823.35元、人民币313,241,732.86元及人民币483,529,904.91元。 鉴于存货金额重大，且确定存货跌价准备涉及管理层的重大会计估计，因此我们将存货跌价准备作为关键审计事项。 相关信息披露详见财务报表附注三、9、附注三、27以及附注五、8。	我们实施的审计程序主要包括： （1）了解、评价及测试与存货跌价准备相关的内部控制设计及运行的有效性； （2）了解存货跌价准备计提政策，并评价相关政策的合理性； （3）获取管理层编制的存货跌价准备计算表，评估管理层在计算存货跌价准备时所使用的假设和相关参数的合理性，并检查计算过程及结果的准确性； （4）选取样本，检查管理层确认存货可变现净值时所估计的存货估计售价、至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的合理性； （5）实施存货监盘程序，实地查验存货的数量及存在状态等情况，复核在存货监盘过程中关注到的陈旧或毁损的存货项目与管理层存货跌价准备明细表的一致性； （6）将关键存货指标，如存货周转率、存货跌价率等与同业水平进行比较，分析其整体合理性； （7）复核财务报表中与存货跌价准备相关披露的适当性。



审计报告（续）

安永华明（2026）审字第70055938_S04号
超聚变数字技术股份有限公司

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估超聚变数字技术股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督超聚变数字技术股份有限公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- （1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- （2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- （3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。



审计报告（续）

安永华明（2026）审字第70055938_S04号
超聚变数字技术股份有限公司

五、注册会计师对财务报表审计的责任（续）

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：（续）

- （4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对超聚变数字技术股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致超聚变数字技术股份有限公司不能持续经营。
- （5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- （6）就超聚变数字技术股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间的财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



审计报告（续）

安永华明（2026）审字第70055938_S04号
超聚变数字技术股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



王天晴

中国注册会计师：王天晴
（项目合伙人）



孟冬

中国注册会计师：孟 冬

中国 北京

2026 年 9 月 10 日



超聚变数字技术股份有限公司

合并资产负债表

2023年12月31日、2024年12月31日、2025年12月31日及2026年6月30日 人民币元

资产	附注五	2026年6月30日	2025年12月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产					
货币资金	1	6,191,777,012.96	6,324,216,268.27	6,298,831,430.68	7,093,928,831.43
交易性金融资产	2	21,168,169.93	516,834,213.30	2,324,164,916.89	-
应收票据	3	49,002,083.38	48,733,684.68	19,803,844.96	17,406,289.27
应收款项融资	4	15,447,200.00	-	-	-
应收账款	5	14,977,892,036.14	5,412,755,568.70	6,886,927,548.33	6,682,010,221.50
预付款项	6	4,359,431,898.28	3,927,330,320.13	2,046,589,239.93	3,236,441,866.73
其他应收款	7	2,885,404,508.20	75,529,497.24	467,047,985.08	18,357,573.74
存货	8	34,834,538,675.00	20,625,013,352.23	17,622,030,078.85	9,136,763,600.69
合同资产	9	297,765,783.32	3,239,800.43	1,088,831.30	321,046.26
一年内到期的非流动资产	10	14,108,035.81	12,547,174.42	12,651,626.88	-
其他流动资产	11	3,804,204,724.58	2,615,084,307.09	1,946,593,929.92	999,813,396.38
流动资产合计		67,450,740,127.60	39,561,284,186.49	37,625,729,432.82	27,185,042,826.00
非流动资产					
长期应收款	10	20,437,202.21	20,168,708.63	21,994,391.26	31,845,772.69
长期股权投资	12	70,153.40	393,657.56	-	-
固定资产	13	2,010,971,298.26	2,012,046,030.34	397,488,597.28	364,039,921.79
在建工程	14	13,941,206.49	50,839,228.54	1,522,770,407.26	572,565,634.08
使用权资产	15	104,940,407.92	111,318,637.08	173,598,412.49	266,757,608.57
无形资产	16	772,842,329.29	690,848,560.11	697,893,633.22	701,793,713.46
长期待摊费用	17	670,181,442.01	546,683,644.35	106,058,550.04	107,244,706.55
递延所得税资产	18	1,098,221,530.10	912,842,517.07	870,583,475.57	747,000,666.20
其他非流动资产	19	170,599,717.28	191,341,828.39	38,073,631.69	34,176,173.56
非流动资产合计		4,862,205,286.96	4,536,482,812.07	3,828,461,098.81	2,825,424,196.90
资产总计		72,312,945,414.56	44,097,766,998.56	41,454,190,531.63	30,010,467,022.90

本财务报表由以下人士签署：

马剑平 马剑平
法定代表人

毛智 毛智
主管会计工作负责人

杨世昭 杨世昭
会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



超聚变数字技术股份有限公司

合并资产负债表（续）

2023年12月31日、2024年12月31日、2025年12月31日及2026年6月30日 人民币元

负债和股东/所有者权益	附注五	2026年6月30日	2025年12月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
流动负债					
短期借款	21	18,025,720,986.84	1,562,694,152.91	5,189,758,301.84	4,768,860,247.63
交易性金融负债	22	335,723.95	-	-	-
应付票据	23	10,046,118,735.84	7,570,355,607.80	5,701,094,604.81	5,299,968,994.48
应付账款	24	9,983,248,307.50	6,276,827,609.81	4,307,657,242.10	3,535,160,682.38
预收款项	25	2,981,625.67	2,998,645.85	-	-
合同负债	26	1,587,374,234.43	1,581,437,908.88	1,823,581,696.89	1,937,625,391.70
应付职工薪酬	27	1,637,522,623.79	879,253,153.45	585,355,617.76	513,758,757.45
应交税费	28	537,237,272.48	263,068,412.63	125,324,467.90	383,064,811.29
其他应付款	29	4,122,671,149.62	1,109,528,026.78	4,340,104,525.61	412,256,606.32
一年内到期的非流动					
负债	30	5,351,576,945.52	2,414,875,906.87	2,035,740,305.70	502,254,436.91
其他流动负债	31	140,542,556.09	104,934,008.32	139,113,022.97	194,647,445.79
流动负债合计		51,435,330,161.73	21,765,973,433.30	24,247,729,785.58	17,547,597,373.95
非流动负债					
长期借款	32	1,973,763,678.88	5,597,332,646.66	6,833,394,722.22	3,225,750,000.00
租赁负债	33	42,560,946.72	50,791,179.52	82,656,200.38	169,451,976.85
长期应付款	34	-	-	-	4,550,000.00
预计负债	35	298,392,801.79	278,897,474.25	265,512,520.29	206,176,407.77
递延收益	36	449,979,955.55	458,904,223.78	280,819,656.58	128,511,974.56
递延所得税负债	18	1,957,209.05	1,440.62	19,065.62	11,295.14
其他非流动负债	37	1,456,654,447.32	1,421,501,200.17	572,047,563.85	287,159,418.43
非流动负债合计		4,223,309,039.31	7,807,428,165.00	8,034,449,728.94	4,021,611,072.75
负债合计		55,658,639,201.04	29,573,401,598.30	32,282,179,514.52	21,569,208,446.70
股东/所有者权益					
股本/实收资本	38	880,321,048.00	880,321,048.00	800,000,000.00	800,000,000.00
资本公积	39	12,917,699,994.95	12,877,034,031.79	6,827,117,965.99	6,827,117,965.99
其他综合收益	40	(3,803,625.34)	14,616,853.38	35,353,264.05	26,515,060.55
盈余公积	41	5,727,624.24	5,727,624.24	127,986,814.06	75,562,067.36
未分配利润	42	2,854,361,171.67	746,665,842.85	1,381,552,973.01	712,063,482.30
归属于母公司股东/所有					
者权益合计		16,654,306,213.52	14,524,365,400.26	9,172,011,017.11	8,441,258,576.20
股东/所有者权益合计		16,654,306,213.52	14,524,365,400.26	9,172,011,017.11	8,441,258,576.20
负债和股东/所有者权益					
总计		72,312,945,414.56	44,097,766,998.56	41,454,190,531.63	30,010,467,022.90

本财务报表由以下人士签署：

马剑平
法定代表人

毛智
主管会计工作负责人

杨世昭
会计机构负责人

昭杨
印世

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



超聚变数字技术股份有限公司

合并利润表

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

人民币元

	附注	截至2026年6月30日 止六个月期间	2025年	2024年	2023年
营业收入	43	37,285,897,171.40	58,246,163,427.45	44,267,157,527.11	25,091,915,883.49
减：营业成本	43	31,495,254,485.00	53,214,774,617.22	39,800,289,528.36	21,505,118,943.55
税金及附加	44	71,379,716.06	103,295,529.37	51,994,999.59	47,139,661.08
销售费用	45	949,535,393.24	1,307,575,965.01	1,057,454,768.62	1,005,516,085.55
管理费用	46	581,548,847.56	721,479,237.89	563,600,550.15	532,625,825.80
研发费用	47	1,255,721,928.59	1,178,251,799.94	1,098,174,639.34	1,228,718,449.50
财务费用	48	(4,648,238.49)	247,674,990.87	493,135,505.75	127,211,600.48
其中：利息费用		195,725,286.60	364,100,427.77	446,385,205.11	196,600,710.64
利息收入		43,763,331.40	99,641,838.21	76,712,743.91	97,095,198.98
加：其他收益	49	145,694,675.00	147,390,038.32	201,977,041.88	494,734,548.43
投资损失	50	(60,054,775.21)	(23,695,962.41)	(30,252,482.12)	(13,732,137.72)
其中：对联营企业的投资 损失		(324,683.14)	-	-	-
以摊余成本计量的 金融资产终止确 认损失		(1,266,758.20)	(29,098,903.56)	(31,816,624.71)	(11,787,538.93)
公允价值变动收益	51	5,535,452.95	884,402.81	16,278,838.79	-
信用减值（损失）/转回	52	(195,964,936.01)	87,788,502.23	(218,429,789.16)	(11,919,873.79)
资产减值损失	53	(369,169,023.91)	(550,865,153.30)	(430,503,527.30)	(685,459,301.96)
资产处置（损失）/收益	54	(47,393.49)	3,679,382.30	1,438,975.04	3,676,025.66
营业利润		2,463,099,038.77	1,138,292,497.10	743,016,592.43	432,884,578.15
加：营业外收入	55	5,711,363.61	12,799,439.83	3,653,246.10	11,638,014.47
减：营业外支出	56	6,012,526.05	4,201,088.17	8,980,953.15	4,941,859.32
利润总额		2,462,797,876.33	1,146,890,848.76	737,688,885.38	439,580,733.30
减：所得税费用	57	355,102,547.51	116,866,884.68	15,774,647.97	(67,105,899.21)
净利润		2,107,695,328.82	1,030,023,964.08	721,914,237.41	506,686,632.51
按经营持续性分类					
持续经营净利润		2,107,695,328.82	1,030,023,964.08	721,914,237.41	506,686,632.51
按所有权归属分类					
归属于母公司股东/所有者的 净利润		2,107,695,328.82	1,030,023,964.08	721,914,237.41	506,686,632.51
其他综合（损失）/收益的税后 净额		(18,420,478.72)	(20,736,410.67)	8,838,203.50	2,566,285.66
归属于母公司股东/所有者的其 他综合（损失）/收益的税后 净额	40	(18,420,478.72)	(20,736,410.67)	8,838,203.50	2,566,285.66
将重分类进损益的其他综合 （损失）/收益					
外币财务报表折算差额		(18,420,478.72)	(20,736,410.67)	8,838,203.50	2,566,285.66
综合收益总额		2,089,274,850.10	1,009,287,553.41	730,752,440.91	509,252,918.17
其中：					
归属于母公司股东/所有者 权益的综合收益总额		2,089,274,850.10	1,009,287,553.41	730,752,440.91	509,252,918.17
每股收益					
基本及稀释每股收益	58	2.39	1.28	0.90	0.63

本财务报表由以下人士签署：

马剑平
法定代表人

毛智
主管会计工作负责人

杨世昭
会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分





超聚变数字技术股份有限公司
合并股东/所有者权益变动表

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

人民币元

截至2026年6月30日止六个月期间

	归属于母公司股东权益				小计	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积		
一、 本年期初余额	880,321,048.00	12,877,034,031.79	14,616,853.38	5,727,624.24	14,524,365,400.26	14,524,365,400.26
二、 本期增减变动金额	-	-	(18,420,478.72)	-	2,089,274,850.10	2,089,274,850.10
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-
(二) 股东投入和减少资本	-	40,665,963.16	-	-	40,665,963.16	40,665,963.16
1. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-
三、 本期末余额	880,321,048.00	12,917,699,994.95	(3,803,625.34)	5,727,624.24	16,654,306,213.52	16,654,306,213.52

本财务报表由以下人士签署：

马剑平
法定代表人




毛智
主管会计工作负责人




杨世昭
会计机构负责人



后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



人民币元

2025年度

	股本/实收资本	资本公积	归属于母公司股东/所有者权益		未分配利润	小计	股东/所有者权益合计
			其他综合收益	盈余公积			
一、本年年初余额	800,000,000.00	6,827,117,965.99	35,353,264.05	127,986,814.06	1,381,552,973.01	9,172,011,017.11	9,172,011,017.11
二、本年增减变动金额	-	-	(20,736,410.67)	-	1,030,023,964.08	1,009,287,553.41	1,009,287,553.41
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-
（二）股东投入和减少资本	80,321,048.00	4,236,935,441.50	-	-	-	4,317,256,489.50	4,317,256,489.50
1. 股东投入的普通股	-	25,810,340.24	-	-	-	25,810,340.24	25,810,340.24
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	5,727,624.24	(5,727,624.24)	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
（四）其他	-	1,787,170,284.06	-	(127,986,814.06)	(1,659,183,470.00)	-	-
1. 整体改制为股份有限公司	-	-	-	-	-	-	-
三、本年年末余额	880,321,048.00	12,877,034,031.79	14,616,853.38	5,727,624.24	746,665,842.85	14,524,365,400.26	14,524,365,400.26

本财务报表由以下人员签署：
马剑平 印 4101050592846
马剑平
法定代表人

毛智 印
毛智
主管会计工作负责人

杨世昭 印
杨世昭
会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



人民币元

2024年度

	实收资本	归属于母公司所有者权益			所有者权益合计
		资本公积	其他综合收益	盈余公积 未分配利润	小计
一、 本年年初余额	800,000,000.00	6,827,117,965.99	26,515,060.55	75,562,067.36	8,441,258,576.20
二、 本年增减变动金额					
（一） 综合收益总额	-	-	8,838,203.50	-	730,752,440.91
（二） 利润分配				721,914,237.41	
1. 提取盈余公积	-	-	-	(52,424,746.70)	-
三、 本年年末余额	800,000,000.00	6,827,117,965.99	35,353,264.05	127,986,814.06	9,172,011,017.11

本财务报表由以下人员签署：
马剑平
马剑平
法定代表人

14101000592846
马剑平印

毛智
主管会计工作负责人

毛智印

杨世昭
会计机构负责人

杨世昭印

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



2023年度

2023年度

	归属于母公司所有者权益				所有者权益合计
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润
一、本年年初余额	800,000,000.00	4,905,325,966.00	23,948,774.89	24,224,909.43	256,714,007.72
二、本年增减变动金额	-	-	2,566,285.66	-	506,686,632.51
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-
（二）所有者投入资本	-	1,921,791,999.99	-	-	-
1. 其他	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	51,337,157.93	(51,337,157.93)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-
三、本年年末余额	800,000,000.00	6,827,117,965.99	26,515,060.55	75,562,067.36	712,063,482.30

本财务报表由以下人士签署：
马剑平 马剑平 印 4101090592846
法定代表人

毛智 毛智 印
主管会计工作负责人

杨世昭 杨世昭 印
会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



超聚变数字技术股份有限公司

合并现金流量表

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

人民币元

	附注五	截至2026年6月30日 止六个月期间	2025年	2024年	2023年
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		31,808,838,205.28	66,721,295,161.33	50,021,000,844.17	24,670,692,979.06
收到的税费返还		579,897,564.15	899,656,448.05	531,765,105.42	641,584,161.32
收到其他与经营活动有关的现金	59	15,711,484,568.45	8,919,966,554.84	19,856,485,300.73	4,125,359,237.39
经营活动现金流入小计		48,100,220,337.88	76,540,918,164.22	70,409,251,250.32	29,437,636,377.77
购买商品、接受劳务支付的现金		47,161,808,104.00	62,745,920,167.26	52,288,848,338.38	30,767,735,171.94
支付给职工以及为职工支付的现金		1,505,740,842.83	1,981,418,193.89	1,754,605,895.04	1,618,970,687.25
支付的各项税费		566,224,076.13	478,526,694.52	605,305,299.06	283,405,472.28
支付其他与经营活动有关的现金	59	14,551,428,003.44	11,796,930,291.99	18,286,779,812.19	3,335,518,931.42
经营活动现金流出小计		63,785,201,026.40	77,002,795,347.66	72,935,539,344.67	36,005,630,262.89
经营活动使用的现金流量净额	60	(15,684,980,688.52)	(461,877,183.44)	(2,526,288,094.35)	(6,567,993,885.12)
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金	59	2,257,395,022.63	11,502,812,481.90	563,539,343.48	975,552,615.26
处置固定资产、无形资产和其他长期 资产收回的现金净额		2,522,246.11	8,529.33	6,595.07	272,558.23
收到其他与投资活动有关的现金		110,042,400.00	-	-	480,673.18
投资活动现金流入小计		2,369,959,668.74	11,502,821,011.23	563,545,938.55	976,305,846.67
购建固定资产、无形资产和其他长期 资产支付的现金	59	259,355,071.74	610,752,419.51	943,033,808.31	636,413,435.51
投资支付的现金	59	1,814,301,447.03	9,689,009,882.26	2,869,771,900.00	979,268,378.76
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额	60	-	-	19,579,341.69	-
投资活动现金流出小计		2,073,656,518.77	10,299,762,301.77	3,832,385,050.00	1,615,681,814.27
投资活动产生/（使用）的现金流量净 额		296,303,149.97	1,203,058,709.46	(3,268,839,111.45)	(639,375,967.60)
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		-	4,317,256,489.50	-	-
取得借款收到的现金		27,603,409,139.90	16,493,302,700.74	20,974,025,738.28	10,385,653,763.20
收到其他与筹资活动有关的现金	59	3,279,710.77	1,931,153.76	787,341.07	374,237.96
筹资活动现金流入小计		27,606,688,850.67	20,812,490,344.00	20,974,813,079.35	10,386,028,001.16
偿还债务支付的现金		11,904,645,125.18	20,975,841,142.06	15,428,215,505.20	2,948,902,933.76
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		200,827,712.17	369,970,189.18	424,793,981.82	185,602,759.14
支付其他与筹资活动有关的现金	59	58,313,779.54	111,907,919.46	148,349,007.45	137,616,436.63
筹资活动现金流出小计		12,163,786,616.89	21,457,719,250.70	16,001,358,494.47	3,272,122,129.53
筹资活动产生/（使用）的现金流量净 额		15,442,902,233.78	(645,228,906.70)	4,973,454,584.88	7,113,905,871.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(164,186,333.37)	(99,140,557.14)	34,032,920.91	(30,562,935.62)
五、现金及现金等价物净减少额	60	(109,961,638.14)	(3,187,937.82)	(787,639,700.01)	(124,026,916.71)
加：期/年初现金及现金等价物余额	60	6,292,875,904.40	6,296,063,842.22	7,083,703,542.23	7,207,730,458.94
六、期/年末现金及现金等价物余额	60	6,182,914,266.26	6,292,875,904.40	6,296,063,842.22	7,083,703,542.23

本财务报表由以下人士签署：

马剑平
法定代表人

毛智
主管会计工作负责人

杨世昭
会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



超聚变数字技术股份有限公司

资产负债表

2023年12月31日、2024年12月31日、2025年12月31日及2026年6月30日 人民币元

资产	附注十七	2026年6月30日	2025年12月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产					
货币资金		1,685,689,221.96	3,218,901,192.51	2,387,808,908.06	6,121,787,107.11
交易性金融资产		2,530,986.20	500,895,605.44	1,851,068,985.39	-
应收票据		9,523,062.62	9,024,827.73	-	17,406,289.27
应收账款	1	10,078,686,331.27	8,380,278,238.06	10,381,325,155.82	6,730,904,440.66
预付款项		21,301,419.83	20,036,751.04	24,159,672.04	27,840,152.86
其他应收款	2	6,036,754,490.73	3,773,484,319.83	2,057,400,449.63	3,228,623,163.37
存货		16,669,442,385.64	6,723,847,184.55	7,191,905,611.88	4,636,122,522.43
合同资产		250,350.30	333,046.45	24,764.72	321,048.23
一年内到期的非流动资产		8,928,315.82	5,780,792.83	5,796,958.92	-
其他流动资产		2,687,671,765.07	1,321,562,539.86	1,145,216,721.00	676,554,319.12
流动资产合计		37,200,778,329.44	23,954,144,498.30	25,044,707,227.46	21,439,559,043.05
非流动资产					
长期应收款		4,110,600.91	10,363,981.60	13,657,745.27	17,627,041.57
长期股权投资	3	1,150,474,728.34	1,026,444,657.46	989,566,630.08	439,966,630.08
固定资产		1,756,765,458.74	1,763,577,876.91	322,880,219.33	347,159,764.20
在建工程		3,717,303.21	48,184,303.53	1,517,497,069.75	569,979,288.47
使用权资产		39,353,621.63	51,714,223.19	114,319,300.93	181,510,312.11
无形资产		668,120,978.28	664,233,130.54	680,657,618.70	701,759,622.22
长期待摊费用		43,539,601.73	51,283,089.91	84,030,173.21	91,565,676.04
递延所得税资产		596,242,849.56	611,645,370.37	630,516,210.10	625,854,629.82
其他非流动资产		132,658,612.30	53,856,598.71	23,615,679.89	32,845,791.12
非流动资产合计		4,394,983,754.70	4,281,303,232.22	4,376,740,647.26	3,008,268,755.63
资产总计		41,595,762,084.14	28,235,447,730.52	29,421,447,874.72	24,447,827,798.68

本财务报表由以下人士签署：

马剑平
4101090592846

马剑平
法定代表人

毛智
印毛智

毛智
主管会计工作负责人

杨世昭

杨世昭
会计机构负责人

昭杨
印世

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



超聚变数字技术股份有限公司

资产负债表（续）

2023年12月31日、2024年12月31日、2025年12月31日及2026年6月30日 人民币元

负债和股东/所有者权益	2026年6月30日	2025年12月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
流动负债				
短期借款	12,231,522,185.36	60,218,496.89	4,589,342,135.17	4,768,860,247.63
应付票据	799,993,231.32	2,044,432.06	-	729,047,077.52
应付账款	4,240,481,266.55	3,678,110,448.24	3,670,992,243.10	4,119,061,397.97
合同负债	536,658,775.82	601,156,214.32	759,833,695.82	877,828,551.75
应付职工薪酬	958,778,463.69	452,102,267.15	320,201,965.74	318,760,531.41
应交税费	44,113,228.08	47,965,311.05	18,979,237.90	340,058,798.12
其他应付款	528,018,116.06	955,216,699.16	2,514,136,548.29	612,042,083.74
一年内到期的非流动负债	5,078,948,678.99	2,210,561,047.51	1,084,550,547.54	406,201,603.30
其他流动负债	21,828,581.57	22,686,967.46	117,943,078.40	114,168,515.40
流动负债合计	24,440,342,527.44	8,030,061,883.84	13,075,979,451.96	12,286,028,806.84
非流动负债				
长期借款	1,973,763,678.88	5,597,332,646.66	6,833,394,722.22	3,225,750,000.00
租赁负债	15,767,988.20	20,127,479.49	49,450,969.49	106,039,773.17
长期应付款	-	-	-	4,550,000.00
预计负债	57,546,873.42	103,841,184.68	114,842,839.02	122,765,090.56
递延收益	449,607,882.52	458,397,028.07	280,819,656.58	128,511,974.56
其他非流动负债	195,450,337.13	211,056,185.52	159,974,128.79	191,443,513.87
非流动负债合计	2,692,136,760.15	6,390,754,524.42	7,438,482,316.10	3,779,060,352.16
负债合计	27,132,479,287.59	14,420,816,408.26	20,514,461,768.06	16,065,089,159.00
股东/所有者权益				
股本/实收资本	880,321,048.00	880,321,048.00	800,000,000.00	800,000,000.00
资本公积	12,917,699,994.95	12,877,034,031.79	6,827,117,965.99	6,827,117,965.99
盈余公积	5,727,624.24	5,727,624.24	127,986,814.06	75,562,067.36
未分配利润	659,534,129.36	51,548,618.23	1,151,881,326.61	680,058,606.33
股东/所有者权益合计	14,463,282,796.55	13,814,631,322.26	8,906,986,106.66	8,382,738,639.68
负债和股东/所有者权益总计	41,595,762,084.14	28,235,447,730.52	29,421,447,874.72	24,447,827,798.68

本财务报表由以下人士签署：

马剑平
马剑平
法定代表人

毛智
毛智
主管会计工作负责人

杨世昭
杨世昭
会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



超聚变数字技术股份有限公司

利润表

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

人民币元

	附注十七	截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
营业收入	4	11,274,987,558.74	33,695,284,939.12	25,888,477,598.23	20,967,607,258.55
减：营业成本	4	8,506,772,719.59	30,698,010,161.96	23,230,054,744.90	18,054,226,294.30
税金及附加		38,775,049.95	54,700,922.66	31,867,167.87	35,516,143.88
销售费用		440,901,787.35	515,498,792.65	486,112,459.13	696,873,087.61
管理费用		470,829,154.63	564,047,748.44	456,851,646.65	458,494,337.05
研发费用		858,382,143.73	885,481,161.45	680,610,182.16	1,019,085,960.35
财务费用		131,222,995.83	264,158,065.79	193,555,045.57	95,142,307.61
其中：利息费用		146,840,304.43	311,682,142.45	335,282,372.39	177,344,525.82
利息收入		61,180,787.02	97,789,549.54	54,865,611.09	86,606,894.57
加：其他收益		97,992,198.91	127,719,130.57	169,339,813.40	472,616,208.59
投资损失	5	(25,257,738.70)	(1,147,133.43)	(15,009,883.79)	(14,042,602.87)
其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认损失		(1,177,394.95)	(16,951,336.80)	(19,004,889.61)	(11,296,017.77)
公允价值变动收益		2,530,986.20	-	16,190,089.76	-
信用减值转回/（损失）		14,376,474.29	155,219,880.37	(157,513,075.54)	5,159,913.13
资产减值损失		(294,093,615.18)	(421,703,194.85)	(277,960,983.89)	(623,880,717.17)
资产处置（损失）/收益		(33,501.87)	4,257,216.68	50,120.64	45,398,931.01
营业利润		623,618,511.31	577,733,985.51	544,522,432.53	493,520,860.44
加：营业外收入		5,506,933.99	8,938,312.70	3,466,077.99	11,543,567.85
减：营业外支出		5,977,182.31	2,812,104.43	4,875,905.14	4,314,498.56
利润总额		623,148,262.99	583,860,193.78	543,112,605.38	500,749,929.73
减：所得税费用		15,162,751.86	19,281,807.92	18,865,138.40	(12,621,649.61)
净利润		607,985,511.13	564,578,385.86	524,247,466.98	513,371,579.34
其中：持续经营净利润		607,985,511.13	564,578,385.86	524,247,466.98	513,371,579.34
综合收益总额		607,985,511.13	564,578,385.86	524,247,466.98	513,371,579.34

本财务报表由以下人士签署：

马剑平

马剑平
法定代表人

毛智

毛智
主管会计工作负责人

杨世昭

杨世昭
会计机构负责人

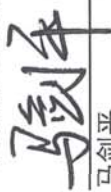
后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



人民币元

截至2026年6月30日止六个月期间

	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、 本期期初余额	880,321,048.00	12,877,034,031.79	5,727,624.24	51,548,618.23	13,814,631,322.26
二、 本期增减变动金额					
（一） 综合收益总额	-	-	-	607,985,511.13	607,985,511.13
（二） 股东投入和减少资本					
1. 股份支付计入股东权益的金额	-	40,665,963.16	-	-	40,665,963.16
三、 本期期末余额	880,321,048.00	12,917,699,994.95	5,727,624.24	659,534,129.36	14,463,282,796.55

本财务报表由以下人士签署：

马剑平
法定代表人




毛智
主管会计工作负责人




杨世昭
会计机构负责人



后附财务报表附注为本财务报表的组成部分





超聚变数字技术股份有限公司
股东/所有者权益变动表 (续)
2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

人民币元

2025年度

	股本/实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东/所有者权益合计
一、本年初余额	800,000,000.00	6,827,117,965.99	127,986,814.06	1,151,881,326.61	8,906,986,106.66
二、本年增减变动金额					
(一) 综合收益总额	-	-	-	564,578,385.86	564,578,385.86
(二) 股东投入和减少资本					
1. 股东投入的普通股	80,321,048.00	4,236,935,441.50	-	-	4,317,256,489.50
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	25,810,340.24	-	-	25,810,340.24
(三) 利润分配					
1. 提取盈余公积	-	-	5,727,624.24	(5,727,624.24)	-
(四) 其他					
1. 整体改制为股份有限公司	-	1,787,170,284.06	(127,986,814.06)	(1,659,183,470.00)	-
三、本年年末余额	880,321,048.00	12,877,034,031.79	5,727,624.24	51,548,618.23	13,814,631,322.26

本财务报表由以下人士签署
马剑平 马剑平 法定代表人
4101090592846

毛智 毛智 主管会计工作负责人
印智

杨世昭 杨世昭 会计机构负责人
印杨世昭

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分





超聚变数字技术股份有限公司
股东/所有者权益变动表(续)
2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

人民币元

2024年度	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、 本年年初余额	800,000,000.00	6,827,117,965.99	75,562,067.36	680,058,606.33	8,382,738,639.68
二、 本年增减变动金额	-	-	-	524,247,466.98	524,247,466.98
(一) 综合收益总额	-	-	-	524,247,466.98	524,247,466.98
(二) 利润分配	-	-	52,424,746.70	(52,424,746.70)	-
1. 提取盈余公积	-	-	52,424,746.70	(52,424,746.70)	-
三、 本年年末余额	800,000,000.00	6,827,117,965.99	127,986,814.06	1,151,881,326.61	8,906,986,106.66

本财务报表由以下人士签署:

马剑平 马剑平印 4101090592846

马剑平
法定代表人

毛智 毛智印

毛智
主管会计工作负责人

杨世昭 杨世昭印

杨世昭
会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分





超聚变数字技术股份有限公司
股东/所有者权益变动表（续）
2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

人民币元

2023年度	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、 本年年初余额	800,000,000.00	4,905,325,966.00	24,224,909.43	218,024,184.92	5,947,575,060.35
二、 本年增减变动金额					
（一） 综合收益总额	-	-	-	513,371,579.34	513,371,579.34
（二） 所有者投入资本					
1. 其他	-	1,921,791,999.99	-	-	1,921,791,999.99
（三） 利润分配					
1. 提取盈余公积	-	-	51,337,157.93	(51,337,157.93)	-
三、 本年年末余额	800,000,000.00	6,827,117,965.99	75,562,067.36	680,058,606.33	8,382,738,639.68

本财务报表由以下人员签署：

马剑平
法定代表人




毛智
主管会计工作负责人




杨世昭
会计机构负责人



后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



超聚变数字技术股份有限公司
现金流量表

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

人民币元

	截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
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	10,230,084,242.96	38,871,278,085.65	25,026,148,069.41	19,587,070,521.62
收到的税费返还	398,534,963.20	844,684,167.18	510,781,292.96	630,712,774.88
收到其他与经营活动有关的现金	236,737,910.99	2,810,919,850.74	2,120,562,377.52	2,977,815,828.94
经营活动现金流入小计	10,865,357,117.15	42,526,882,103.57	27,657,491,739.89	23,195,599,125.44
购买商品、接受劳务支付的现金	15,056,531,151.27	32,339,370,057.96	28,707,090,227.89	24,441,772,049.98
支付给职工以及为职工支付的现金	813,086,905.64	975,387,373.17	890,080,595.28	927,876,223.53
支付的各项税费	186,291,735.48	193,576,249.44	473,848,498.92	170,038,288.59
支付其他与经营活动有关的现金	316,542,297.93	2,018,607,116.79	1,453,859,465.53	4,214,363,782.80
经营活动现金流出小计	16,372,452,090.32	35,526,940,797.36	31,524,878,787.62	29,754,050,344.90
经营活动（使用）/产生的现金流量净额	(5,507,094,973.17)	6,999,941,306.21	(3,867,387,047.73)	(6,558,451,219.46)
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	14,334,338,871.69	13,057,042,492.92	12,770,928,243.47	2,688,105,367.80
取得投资收益收到的现金	40,221,527.98	17,703,222.70	84,527,708.28	21,192,881.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	78,721,304.65	53,209,263.05	820,771.89	279,738.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	7,192,200.00	4,297,720.77	-
投资活动现金流入小计	14,453,281,704.32	13,135,147,178.67	12,860,574,444.41	2,709,577,987.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	131,484,650.41	424,981,680.38	925,828,587.85	625,110,139.59
投资支付的现金	15,673,670,810.00	14,355,316,600.00	15,184,186,200.00	2,842,971,236.76
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	34,000,000.00	-
投资活动现金流出小计	15,805,155,460.41	14,780,298,280.38	16,144,014,787.85	3,468,081,376.35
投资活动使用的现金流量净额	(1,351,873,756.09)	(1,645,151,101.71)	(3,283,440,343.44)	(758,503,389.07)
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	4,317,256,489.50	-	-
取得借款收到的现金	15,019,950,763.36	9,993,831,925.67	18,658,639,736.93	10,385,653,763.20
收到其他与筹资活动有关的现金	3,261,982.58	1,640,118.04	497,480.83	-
筹资活动现金流入小计	15,023,212,745.94	14,312,728,533.21	18,659,137,217.76	10,385,653,763.20
偿还债务支付的现金	9,502,606,467.29	18,419,363,638.63	14,823,404,185.24	2,948,901,492.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	135,273,078.68	327,804,736.05	337,147,362.34	139,563,681.85
支付其他与筹资活动有关的现金	26,120,491.69	62,805,549.59	99,156,950.48	90,002,763.14
筹资活动现金流出小计	9,664,000,037.66	18,809,973,924.27	15,259,708,498.06	3,178,467,937.55
筹资活动产生/（使用）的现金流量净额	5,359,212,708.28	(4,497,245,391.06)	3,399,428,719.70	7,207,185,825.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	(32,982,881.46)	(26,646,254.96)	22,610,235.32	(305,504.53)
五、现金及现金等价物净（减少）/增加额：期/年初现金及现金等价物余额	(1,532,738,902.44) 3,217,058,668.12	830,898,558.48 2,386,160,109.64	(3,728,788,436.15) 6,114,948,545.79	(110,074,287.41) 6,225,022,833.20
六、期/年末现金及现金等价物余额	1,684,319,765.68	3,217,058,668.12	2,386,160,109.64	6,114,948,545.79

本财务报表由以下人士签署：

马剑平
法定代表人

毛智
主管会计工作负责人

杨世昭
会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



一、 基本情况

超聚变数字技术股份有限公司（“本公司”）前身为超聚变数字技术有限公司，是一家在中华人民共和国河南省注册的股份有限公司，于2021年9月13日成立，营业期限自成立日至无固定期限，统一社会信用代码91410100MA9K6R0F06。于2021年9月13日至2025年11月26日，法定代表人为刘宏云，于2025年11月26日至今，法定代表人为马剑平。本公司总部位于河南自贸试验区郑州片区（郑东）龙湖内环北路99号。

本公司于2021年9月13日成立时由华为技术有限公司（“华为”）出资设立。2021年11月5日，华为将其所持的本公司100%股权转让给河南超聚能科技有限公司（“河南超聚能”）。

自2021年11月至2025年11月期间，河南超聚能将所持的本公司部分股权陆续转让给中移资本控股有限责任公司和郑州市超聚智企业管理咨询有限公司等35名股东。截至2025年11月26日，河南超聚能所持本公司股权比例为34.5280%，本公司注册资本及实收资本为人民币800,000,000.00元。

根据《超聚变数字技术股份有限公司（筹）发起人协议》、股东会决议和本公司（筹）章程的规定，将超聚变数字技术有限公司整体变更为股份有限公司，变更后的注册资本为人民币800,000,000.00元，由全体发起人以其拥有的超聚变数字技术有限公司截至2025年7月31日止经审计的净资产人民币9,414,288,250.05元按1: 0.084977的比例折股，股份总数800,000,000股，每股面值人民币1元，净资产折股后扣除股本总额的余额人民币8,614,288,250.05元转作资本公积，由全体股东共同享有，变更前后各股东的持股比例不变。本公司改制为股份有限公司，并更名为超聚变数字技术股份有限公司，于2025年12月4日取得股份有限公司的营业执照。

2025年12月，本公司完成Pre-IPO轮融资，注册资本由人民币800,000,000.00元增加至人民币880,321,048.00元，并于2025年12月23日完成工商变更登记。

本公司及子公司（统称“本集团”）主要经营活动为：服务器的研发、生产及销售；货物进出口；技术进出口；技术服务；技术开发；技术咨询；软件开发等。

本公司的最终实际控制人为河南省人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经本公司董事会于2026年9月7日决议批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本财务报表还按照《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》披露有关财务信息。

2. 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

三、 重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备、存货计价方法、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认和计量以及递延所得税资产的确认等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2023年12月31日、2024年12月31日、2025年12月31日及2026年6月30日的财务状况以及2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3. 记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

4. 重要性标准确定方法和选择依据

	重要性标准
重要的应收款项坏账准备收回或转回，重要的应收款项实际核销	单项占应收款项原值比例1%且折合人民币1,000万元以上
账龄超过1年且金额重要的预付款项	占预付款项账面价值比例1%且折合人民币1,000万元以上
合同资产账面价值发生重大变动	占合同资产账面价值比例1%且折合人民币1,000万元以上
重要的在建工程	占在建工程当年增减变动或期/年末余额1%以上且折合人民币5,000万元以上
账龄超过1年的重要应付账款/其他应付款	占应付账款/其他应付款账面价值比例1%且折合人民币1,000万元以上
账龄超过1年的重要合同负债	占合同负债账面价值比例1%且折合人民币1,000万元以上
收到的重要的投资活动有关的现金；支付的重要的投资活动有关的现金	占投资活动相关现金总流入或总流出5%以上且折合人民币1,000万元以上
不涉及当期现金收支的重大活动；不涉及现金的重大投资和筹资活动	不涉及当期现金收支，对当期报表影响大于净资产5%

三、 重要会计政策及会计估计（续）

5. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。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）。当且仅当投资方具备下列三要素时，投资方能够控制被投资方：投资方拥有对被投资方的权力；因参与被投资方的相关活动而享有可变回报；有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在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。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

6. 现金及现金等价物

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

三、重要会计政策及会计估计（续）

7. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率（除非采用该汇率折算不适当时，则采用交易发生日的即期汇率折算）将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用初始确认时所采用的汇率折算，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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“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，采用交易发生当期平均汇率折算。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。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

8. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即将之前确认的金融资产从资产负债表中予以转出：

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；
- （2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或者，虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

三、重要会计政策及会计估计（续）

8. 金融工具（续）

（1）金融工具的确认和终止确认（续）

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。以常规方式买卖金融资产，是指按照合同规定购买或出售金融资产，并且该合同条款规定，根据通常由法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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分类为：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，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：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。

三、重要会计政策及会计估计（续）

8. 金融工具（续）

（3）金融负债分类和计量

本集团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、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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）和初始确认时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。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融工具减值

预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款、合同资产进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

三、重要会计政策及会计估计（续）

8. 金融工具（续）

（4）金融工具减值（续）

预期信用损失的确定方法及会计处理方法（续）

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十、1。

本集团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，以及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的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以共同风险特征为依据评估金融风险工具的预期信用损失。本集团将应收票据、应收款项融资、应收账款及合同资产划分为：基于账龄确定信用风险特征组合；将其他应收款及长期应收款依据业务性质划分为若干组合。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

本集团根据入账日期确定账龄。

按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

若某一对手方信用风险特征与组合中其他对手方显著不同，对应收该对手方款项按照单项计提损失准备。

减值准备的核销

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

8. 金融工具（续）

（5） 金融资产转移

本集团已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

9. 存货

存货包括原材料、半成品、在产品、产成品、发出商品、合同履约成本、备品备件。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，通常采用加权平均法确定其实际成本。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。对于预计不能通过生产、维修等使用的冗余原材料、半成品和备品备件，按照单个存货项目计提存货跌价准备。除此之外的原材料、半成品和备品备件，则按照存货类别组合计提存货跌价准备。存货类别组合，考虑存货性质、市场需求情况、产品生命周期及历史经验后，按照存货类别分别估计可变现净值经验数据来确定相关存货的可变现净值。

归类为流动资产的合同履约成本列示于存货。

三、重要会计政策及会计估计（续）

10. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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初始投资成本）。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指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回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，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。

本集团对被投资单位具有重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。重大影响，是指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。

采用权益法时，长期股权投资的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，归入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。

采用权益法时，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。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资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。本集团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，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

11. 固定资产

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时按照受益对象计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30年	5.00%	3.17%
机器设备	3-10年	5.00%	9.50%-31.67%
电子设备	2-4年	5.00%	23.75%-47.50%
运输工具	5年	5.00%	19.00%
其他设备	5-10年	5.00%	9.50%-19.00%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

12. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产或长期待摊费用标准如下：

	结转固定资产/长期待摊费用的标准
房屋及建筑物	达到预定可使用状态
机器设备	安装调试完成
电子设备	验收通过
运输工具	验收通过
其他设备	验收通过
装修工程	验收通过

三、 重要会计政策及会计估计（续）

13. 借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。

当资本支出和借款费用已经发生，且为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。

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。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；占用的一般借款，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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、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。

14. 无形资产

（1） 无形资产使用寿命

在使用寿命内采用直线法摊销，其使用寿命如下：

	使用寿命	确定依据
土地使用权	50年	土地使用权期限
专利权	1-10年	预计使用期限
商标权	2-10年	预计使用期限
软件使用权	1-3年	合同期限
软件著作权	10年	预计使用期限

（2） 研究开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，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，于发生时计入当期损益。

三、重要会计政策及会计估计（续）

15. 资产减值

对除存货、合同资产及与合同成本有关的资产、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据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。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
装修工程	14-60个月
服务费	13-84个月

17. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

（1）短期薪酬

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利（设定提存计划）

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利

本集团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：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

18. 预计负债

与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，同时有关金额能够可靠地计量的，本集团将其确认为预计负债。

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，并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。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核并进行适当调整以反映当前最佳估计数。

19. 股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

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，在授予日按照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，在等待期内每个资产负债表日，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，相应增加资本公积。

20. 与客户之间的合同产生的收入

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

（1） 销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同主要包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户取得商品的控制权时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

本集团将因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额作为交易价格，并根据合同条款，结合以往的商业惯例予以确定。本集团部分合同约定当客户购买商品超过一定金额时可享受一定折扣，直接抵减客户未来购买商品时应支付的款项。本集团按照期望值或最有可能发生金额对折扣做出最佳估计，以估计折扣后的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额为限计入交易价格，并在每一个资产负债表日进行重新估计。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

20. 与客户之间的合同产生的收入（续）

（1） 销售商品合同（续）

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的商品提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照附注三、18进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本集团将其作为一项单项履约义务，按照提供服务类质量保证的单独售价，将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本集团考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本集团承诺履行任务的性质等因素。

对于销售商品业务，本集团考虑了合同的法律形式及相关事实和情况（向客户转让商品的主要责任、在转让商品之前或之后承担的存货风险、是否有权自主决定交易商品的价格等）后，若本集团在向客户转让商品前能够主导商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，拥有该商品的控制权，则本集团为主要责任人，在货物交付给客户完成验收时按照已收或应收对价总额确认收入；若本集团在将该商品转移给客户之前没有获得对该商品的控制权，实质系代理销售业务（即协助上下游促成交易并收取代理费），则本集团作为代理人，在上下游交易达成、完成代理服务的时点按照预期有权收取的代理费确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

（2） 提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含维保服务、集成服务、培训服务、定制开发服务和财务咨询服务等服务的履约义务。对于维保服务，由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照产出法，根据时间进度确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团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。对于其他服务，本集团于相关服务完成时确认收入。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

21. 合同资产与合同负债

本集团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资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

（1） 合同资产

在客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素），确认为合同资产；后续取得无条件收款权时，转为应收款项。

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、8。

（2） 合同负债

在向客户转让商品或服务之前，已收客户对价或取得无条件收取对价权利而应向客户转让商品或服务的义务，确认为合同负债。

22. 与合同成本有关的资产

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本。根据其流动性，列报在存货和其他非流动资产中。

本集团为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，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） 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- （3） 该成本预期能够收回。

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，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差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- （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。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

23. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，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，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

本集团采用总额法核算政府补助。

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，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），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，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

三、重要会计政策及会计估计（续）

24. 递延所得税

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。除非：

- （1）应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的单项交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；
- （2）对于与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- （1）可抵扣暂时性差异是在以下单项交易中产生的：该交易不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；
- （2）对于与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，该暂时性差异在可预见的未来很可能转回并且未来很可能获得用来抵扣该暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

三、重要会计政策及会计估计（续）

25. 租赁

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

（1）作为承租人

除了短期租赁和低价值资产租赁，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，按照成本进行初始计量。使用权资产成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额）；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团因租赁付款额变动重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余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，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁付款额包括固定付款额及实质固定付款额扣除租赁激励后的金额、取决于指数或比率的可变租赁付款额、根据担保余值预计应支付的款项，还包括购买选择权的行权价格或行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是本集团合理确定将行使该选择权或租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

（2）作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团按照各部分单独价格的相对比例分摊合同对价。

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

26. 公允价值计量

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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，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，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

27. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面价值进行重大调整。

（1） 判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

主要责任人和代理人的确定

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

三、重要会计政策及会计估计（续）

27. 重大会计判断和估计（续）

（2）估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面价值重大调整。

金融工具和合同资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

除金融资产之外的非流动资产减值

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面价值不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

存货跌价准备

本集团根据存货的可变现净值估计为判断基础确认跌价准备。当存在迹象表明可变现净值低于成本时需要确认存货跌价准备。可变现净值的确认需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，本集团将调整估计改变期间的存货账面价值，同时将其差异确认在估计改变期间的利润表中。

质量保证

本集团对具有类似特征的合同组合，根据最近一年保修数据、当前保修情况等相关信息后，对保修费率予以合理估计。估计的保修费率可能并不等于未来实际的保修费率，本集团至少于每一资产负债表日对保修费率进行重新评估，并根据重新评估后的保修费率确定预计负债。

承租人增量借款利率

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本集团根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

27. 重大会计判断和估计（续）

（2） 估计的不确定性（续）

股权激励工具的公允价值

在确定股份支付费用时，本集团需要对授予日进行判断，并对授予股份的公允价值、离职率及可行权条件等事项进行估计，不同的判断和估计将对财务报表产生重大影响。完成等待期内的服务才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的信息对可行权权益工具数量作出最佳估计。基于本集团的最佳估计，本集团根据评估结果估计本集团普通股的公允价值，并进一步确定授予的权益工具的公允价值。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

四、 税项

1. 主要税种及税率

	计税依据	税率
增值税	销售额和适用税率计算的销项税额，抵扣准予抵扣的进项税额后的差额	13%、9%或6%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税	7%
教育费附加及地方教育费附加	实际缴纳的增值税	3%或2%
企业所得税	应纳税所得额	参见下表
房产税	（从价计征）房产原值扣除一定比例； （从租计征）租金收入	从价计征：1.2% 从租计征：12%

四、 税项（续）

1. 主要税种及税率（续）

适用不同企业所得税税率纳税主体如下：

	截至2026年6月30 日止六个月期间	所得税税率		
		2025年	2024年	2023年
本公司	15%	25%	15%	15%
深圳超聚变技术有限公司	25%	25%	25%	25%
超聚变技术有限公司	25%	25%	25%	25%
深圳超迅通供应链管理有限公司	20%	20%	25%	20%
河南昆仑技术有限公司	25%	25%	25%	25%
河南若水商业管理有限公司	25%	20%	20%	N/A
河南昆仑智算技术有限公司	25%	20%	N/A	N/A
北京昆仑智算技术有限公司	25%	25%	25%	25%
河南秦尉数字技术有限公司	15%	15%	15%	N/A
深圳秦尉数字技术有限公司	20%	20%	20%	N/A
东莞秦尉数字技术有限公司	25%	25%	20%	20%
广州秦尉数字技术有限公司	20%	20%	N/A	N/A
西安超聚变数字技术有限公司	15%	20%	15%	20%
西安超聚变数字技术有限公司上海分公司	25%	20%	N/A	N/A
河南龙湖智慧制造有限公司	25%	25%	N/A	N/A
XFUSION TECHNOLOGIES INTERNATIONAL Co., LIMITED	16.5%	16.5%	16.5%	16.5%
KUNLUN TECHNOLOGIES INTERNATIONAL Co., LIMITED	16.5%	16.5%	16.5%	N/A
海外子公司		境外当地税率	境外当地税率	境外当地税率

2. 税收优惠

本公司于2022年认定为高新技术企业，2023年至2024年适用15%的企业所得税税率，于2025年再次认定为高新技术企业，截至2026年6月30日止六个月期间适用15%的企业所得税税率。本公司之子公司河南秦尉数字技术有限公司于2024年认定为高新技术企业，2024年、2025年及截至2026年6月30日止六个月期间适用15%的企业所得税税率。

根据财政部、国家税务总局印发的《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第6号）、《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第12号），以及《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第13号）规定，自2023年1月1日至2027年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。2023年，本公司之子公司东莞秦尉数字技术有限公司、西安超聚变数字技术有限公司和深圳超迅通供应链管理有限公司适用上述税收优惠。2024年，本公司之子公司深圳秦尉数字技术有限公司、河南若水商业管理有限公司和东莞秦尉数字技术有限公司适用上述税收优惠政策。2025年，本公司之子公司西安超聚变数字技术有限公司、深圳超迅通供应链管理有限公司、河南若水商业管理有限公司、深圳秦尉数字技术有限公司、广州秦尉数字技术有限公司和河南昆仑智算技术有限公司适用上述税收优惠政策。截至2026年6月30日止六个月期间，本公司之子公司深圳超迅通供应链管理有限公司、深圳秦尉数字技术有限公司和广州秦尉数字技术有限公司适用上述税收优惠政策。

四、 税项（续）

2. 税收优惠（续）

根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委员会《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号）规定：“自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。”2024年，本公司之子公司西安超聚变数字技术有限公司适用上述税收优惠政策。截至2026年6月30日止六个月期间，本公司之子公司西安超聚变数字技术有限公司适用上述税收优惠政策。

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）规定：“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。”2023年，本公司适用上述税收优惠政策。2024年、2025年及截至2026年6月30日止六个月期间，本公司及本公司之子公司河南昆仑技术有限公司和河南秦尉数字技术有限公司适用上述税收优惠政策。

根据财政部、国家税务总局《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第1号）规定：“自2023年1月1日至2023年12月31日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额。”2023年，本公司之子公司深圳超聚变技术有限公司、东莞秦尉数字技术有限公司、西安超聚变数字技术有限公司和北京昆仑智算技术有限公司适用上述税收优惠政策。

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
银行存款	6,182,914,266.26	6,292,875,904.40	6,296,063,842.22	7,083,703,542.23
银行存款应收利息	3,362,881.52	1,822,267.48	1,927,023.59	1,948,094.74
其他货币资金	<u>5,499,865.18</u>	<u>29,518,096.39</u>	<u>840,564.87</u>	<u>8,277,194.46</u>
合计	<u>6,191,777,012.96</u>	<u>6,324,216,268.27</u>	<u>6,298,831,430.68</u>	<u>7,093,928,831.43</u>
其中：存放在境外的款项总额	2,206,012,242.49	554,306,402.84	1,940,518,086.49	510,424,856.75

2. 交易性金融资产

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
理财产品投资	15,155,963.76	515,934,226.18	1,866,070,623.74	-
结构性存款	-	-	453,094,073.97	-
其他	<u>6,012,206.17</u>	<u>899,987.12</u>	<u>5,000,219.18</u>	-
合计	<u>21,168,169.93</u>	<u>516,834,213.30</u>	<u>2,324,164,916.89</u>	-

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

3. 应收票据

（1） 应收票据分类列示

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
商业承兑汇票	49,824,182.38	68,978,704.59	20,095,225.73	17,490,242.44
减：应收票据坏账准备	822,099.00	20,245,019.91	291,380.77	83,953.17
合计	<u>49,002,083.38</u>	<u>48,733,684.68</u>	<u>19,803,844.96</u>	<u>17,406,289.27</u>

（2） 按坏账计提方法分类披露

2026年6月30日

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>49,824,182.38</u>	<u>100.00</u>	<u>822,099.00</u>	1.65	<u>49,002,083.38</u>

2025年

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>68,978,704.59</u>	<u>100.00</u>	<u>20,245,019.91</u>	29.35	<u>48,733,684.68</u>

2024年

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>20,095,225.73</u>	<u>100.00</u>	<u>291,380.77</u>	1.45	<u>19,803,844.96</u>

2023年

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>17,490,242.44</u>	<u>100.00</u>	<u>83,953.17</u>	0.48	<u>17,406,289.27</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

3. 应收票据（续）

（3） 坏账准备的情况

应收票据坏账准备的变动如下：

2026年6月30日

	期初余额	本期收回或转回	期末余额
按信用风险特征组合计提坏账准备	<u>20,245,019.91</u>	<u>(19,422,920.91)</u>	<u>822,099.00</u>

2025年

	年初余额	本年计提	年末余额
按信用风险特征组合计提坏账准备	<u>291,380.77</u>	<u>19,953,639.14</u>	<u>20,245,019.91</u>

2024年

	年初余额	本年计提	年末余额
按信用风险特征组合计提坏账准备	<u>83,953.17</u>	<u>207,427.60</u>	<u>291,380.77</u>

2023年

	年初余额	本年计提	年末余额
按信用风险特征组合计提坏账准备	<u>-</u>	<u>83,953.17</u>	<u>83,953.17</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

4. 应收款项融资

（1） 应收款项融资分类列示

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
银行承兑汇票	<u>15,447,200.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此并未计提坏账准备。

（2） 已贴现但在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

2026年6月30日

	终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	<u>3,925,715.34</u>	<u>-</u>

2025年

	终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	<u>58,727,116.40</u>	<u>-</u>

2024年

	终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	<u>486,470,122.07</u>	<u>-</u>

2023年

	终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	<u>102,638,029.30</u>	<u>-</u>

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释（续）

5. 应收账款

（1）按账龄披露

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
1年以内	15,143,443,290.34	5,428,467,837.31	6,559,583,141.36	6,636,298,102.37
1年至2年	119,101,304.80	115,539,532.93	574,637,881.74	93,464,694.49
2年至3年	35,631,952.24	20,926,071.33	13,850,421.24	-
3年至4年	4,332,153.98	5,600,829.08	-	-
	15,302,508,701.36	5,570,534,270.65	7,148,071,444.34	6,729,762,796.86
减：应收账款坏账准备	324,616,665.22	157,778,701.95	261,143,896.01	47,752,575.36
合计	14,977,892,036.14	5,412,755,568.70	6,886,927,548.33	6,682,010,221.50

（2）按坏账计提方法分类披露

2026年6月30日

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	18,302,356.26	0.12	18,302,356.26	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	15,284,206,345.10	99.88	306,314,308.96	2.00	14,977,892,036.14
合计	15,302,508,701.36	100.00	324,616,665.22		14,977,892,036.14

2025年

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	18,832,191.79	0.34	18,832,191.79	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,551,702,078.86	99.66	138,946,510.16	2.50	5,412,755,568.70
合计	5,570,534,270.65	100.00	157,778,701.95		5,412,755,568.70

2024年

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	19,651,053.00	0.27	19,651,053.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	7,128,420,391.34	99.73	241,492,843.01	3.39	6,886,927,548.33
合计	7,148,071,444.34	100.00	261,143,896.01		6,886,927,548.33

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

5. 应收账款（续）

（2） 按坏账计提方法分类披露（续）

2023年

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,729,762,796.86	100.00	47,752,575.36	0.71	6,682,010,221.50

单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

2026年6月30日

	2026年6月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Telecom & Technology Company	18,302,356.26	18,302,356.26	100.00	回收可能性低

2025年

	2025年			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Telecom & Technology Company	18,832,191.79	18,832,191.79	100.00	回收可能性低

2024年

	2024年			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Telecom & Technology Company	19,651,053.00	19,651,053.00	100.00	回收可能性低

于2023年12月31日，无单项计提坏账准备的应收账款。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

5. 应收账款（续）

（2） 按坏账计提方法分类披露（续）

组合计提坏账准备的应收账款情况如下：

2026年6月30日

	账面余额	减值准备	计提比例（%）
1年以内	15,143,443,290.34	249,856,289.32	1.65
1年至2年	119,101,304.80	40,506,353.76	34.01
2年至3年	17,329,595.98	11,926,227.95	68.82
3年至4年	4,332,153.98	4,025,437.93	92.92
合计	15,284,206,345.10	306,314,308.96	

2025年

	账面余额	减值准备	计提比例（%）
1年以内	5,428,467,837.31	90,529,383.30	1.67
1年至2年	110,508,760.73	38,158,675.08	34.53
2年至3年	7,124,651.74	4,985,831.29	69.98
3年至4年	5,600,829.08	5,272,620.49	94.14
合计	5,551,702,078.86	138,946,510.16	

2024年

	账面余额	减值准备	计提比例（%）
1年以内	6,554,333,621.17	95,037,944.53	1.45
1年至2年	560,236,348.93	138,658,496.36	24.75
2年至3年	13,850,421.24	7,796,402.12	56.29
合计	7,128,420,391.34	241,492,843.01	

2023年

	账面余额	减值准备	计提比例（%）
1年以内	6,636,298,102.37	31,854,230.83	0.48
1年至2年	93,464,694.49	15,898,344.53	17.01
合计	6,729,762,796.86	47,752,575.36	

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间 人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

5. 应收账款（续）

（3） 坏账准备的情况

应收账款坏账准备的变动如下：

2026年6月30日

	期初余额	本期计提	本期收回或转回	汇率折算差异	期末余额
单项计提坏账准备	18,832,191.79	-	-	(529,835.53)	18,302,356.26
按信用风险特征组					
合计计提坏账准备	<u>138,946,510.16</u>	<u>267,191,071.51</u>	<u>(99,074,321.52)</u>	<u>(748,951.19)</u>	<u>306,314,308.96</u>
合计	<u>157,778,701.95</u>	<u>267,191,071.51</u>	<u>(99,074,321.52)</u>	<u>(1,278,786.72)</u>	<u>324,616,665.22</u>

2025年

	年初余额	本年计提	本年收回或转回	汇率折算差异	年末余额
单项计提坏账准备	19,651,053.00	-	-	(818,861.21)	18,832,191.79
按信用风险特征组					
合计计提坏账准备	<u>241,492,843.01</u>	<u>126,358,847.60</u>	<u>(228,339,779.45)</u>	<u>(565,401.00)</u>	<u>138,946,510.16</u>
合计	<u>261,143,896.01</u>	<u>126,358,847.60</u>	<u>(228,339,779.45)</u>	<u>(1,384,262.21)</u>	<u>157,778,701.95</u>

2024年

	年初余额	本年计提	本年收回或转回	汇率折算差异	年末余额
单项计提坏账准备	-	19,566,069.22	-	84,983.78	19,651,053.00
按信用风险特征组					
合计计提坏账准备	<u>47,752,575.36</u>	<u>235,998,802.21</u>	<u>(42,441,305.57)</u>	<u>182,771.01</u>	<u>241,492,843.01</u>
合计	<u>47,752,575.36</u>	<u>255,564,871.43</u>	<u>(42,441,305.57)</u>	<u>267,754.79</u>	<u>261,143,896.01</u>

2023年

	年初余额	本年计提	本年收回或转回	汇率折算差异	年末余额
按信用风险特征组					
合计计提坏账准备	<u>36,330,171.45</u>	<u>45,849,636.82</u>	<u>(34,541,745.57)</u>	<u>114,512.66</u>	<u>47,752,575.36</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

5. 应收账款（续）

（4） 按欠款方归集的期/年末余额前五名的应收账款和合同资产情况

2026年6月30日

	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和合同资 产期末余额	占应收账款和 合同资产期末 余额合计数的 比例（%）	应收账款坏账准 备和合同资产减 值准备期末余额
公司K	4,491,109,809.47	-	4,491,109,809.47	28.77	74,103,311.86
公司A	2,653,846,574.77	-	2,653,846,574.77	17.00	43,802,071.17
豫信电子科技集团有限公司	1,513,581,847.80	1,209,340.18	1,514,791,187.98	9.70	25,732,624.33
公司L	1,233,325,379.17	-	1,233,325,379.17	7.90	20,349,868.77
中国移动通信集团有限公司	1,003,686,702.99	148,802.92	1,003,835,505.91	6.43	18,466,362.72
合计	<u>10,895,550,314.20</u>	<u>1,358,143.10</u>	<u>10,896,908,457.30</u>	<u>69.80</u>	<u>182,454,238.85</u>

2025年

	应收账款 年末余额	合同资产 年末余额	应收账款和合同资 产年末余额	占应收账款和 合同资产年末 余额合计数的 比例（%）	应收账款坏账准 备和合同资产减 值准备年末余额
公司A	1,562,695,426.36	-	1,562,695,426.36	27.98	26,104,459.42
中国移动通信集团有限公司	785,715,010.12	190,968.84	785,905,978.96	14.07	17,954,619.52
中国联合网络通信有限公司	412,780,603.59	-	412,780,603.59	7.39	41,008,878.48
中国农业银行股份有限公司	324,214,144.96	7,028,885.00	331,243,029.96	5.93	5,531,758.60
中国电信集团有限公司	<u>289,629,682.35</u>	<u>3,498,174.91</u>	<u>293,127,857.26</u>	<u>5.25</u>	<u>11,465,644.01</u>
合计	<u>3,375,034,867.38</u>	<u>10,718,028.75</u>	<u>3,385,752,896.13</u>	<u>60.62</u>	<u>102,065,360.03</u>

2024年

	应收账款 年末余额	合同资产 年末余额	应收账款和合同资 产年末余额	占应收账款和 合同资产年末 余额合计数的 比例（%）	应收账款坏账准 备和合同资产减 值准备年末余额
公司A	1,893,756,559.60	-	1,893,756,559.60	26.47	27,459,470.11
中国移动通信集团有限公司	1,864,375,174.53	-	1,864,375,174.53	26.06	147,107,320.16
中国联合网络通信有限公司	462,021,623.77	-	462,021,623.77	6.46	15,512,794.13
公司B	394,525,554.93	-	394,525,554.93	5.51	5,720,620.55
公司E	<u>361,332,144.80</u>	<u>-</u>	<u>361,332,144.80</u>	<u>5.05</u>	<u>5,239,316.19</u>
合计	<u>4,976,011,057.63</u>	<u>-</u>	<u>4,976,011,057.63</u>	<u>69.55</u>	<u>201,039,521.14</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

5. 应收账款（续）

（4） 按欠款方归集的期/年末余额前五名的应收账款和合同资产情况（续）

2023年

	应收账款 年末余额	合同资产 年末余额	应收账款和合同资 产年末余额	占应收账款和 合同资产年末 余额合计数的 比例（%）	应收账款坏账 准备和合同资 产减值准备年 末余额
中国移动通信集团有限公司	1,720,327,658.00	-	1,720,327,658.00	25.56	12,818,190.52
公司E	1,505,123,063.87	-	1,505,123,063.87	22.36	7,224,590.71
公司D	508,986,899.31	-	508,986,899.31	7.56	2,443,137.12
中国电信集团有限公司	414,409,528.21	483,899.99	414,893,428.20	6.16	3,822,742.98
公司A	379,327,594.13	-	379,327,594.13	5.64	1,820,772.45
合计	<u>4,528,174,743.52</u>	<u>483,899.99</u>	<u>4,528,658,643.51</u>	<u>67.28</u>	<u>28,129,433.78</u>

6. 预付款项

（1） 预付款项按账龄列示

	2026年6月30日		2025年		2024年		2023年	
	账面余额	比例 （%）	账面余额	比例 （%）	账面余额	比例 （%）	账面余额	比例 （%）
1年以内	4,332,566,294.83	99.38	3,855,264,897.98	98.17	2,046,508,900.21	100.00	3,236,368,918.71	100.00
1年至2年	<u>26,865,603.45</u>	<u>0.62</u>	<u>72,065,422.15</u>	<u>1.83</u>	<u>80,339.72</u>	-	<u>72,948.02</u>	-
合计	<u>4,359,431,898.28</u>	<u>100.00</u>	<u>3,927,330,320.13</u>	<u>100.00</u>	<u>2,046,589,239.93</u>	<u>100.00</u>	<u>3,236,441,866.73</u>	<u>100.00</u>

于2025年12月31日，本集团账龄超过1年且金额重要的预付款项金额为人民币54,334,305.28元，主要为预付维保服务采购款，于2025年12月31日维保服务期尚未开始。

于2026年6月30日、2024年12月31日及2023年12月31日，本集团无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

6. 预付款项（续）

（2） 按预付对象归集的期/年末余额前五名的预付款情况

2026年6月30日

	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例（%）
公司H	4,303,545,709.68	98.72
四川九洲投资控股集团有限公司	9,724,420.36	0.22
全科科技（香港）有限公司	9,474,172.96	0.22
广州市双照电子科技有限公司	5,433,962.26	0.12
深圳市伊登软件有限公司	5,130,720.74	0.12
合计	4,333,308,986.00	99.40

2025年

	年末余额	占预付款项年末余额 合计数的比例（%）
公司H	3,743,678,355.40	95.32
公司I	109,661,661.09	2.79
陕西长安计算科技有限公司	28,639,268.74	0.73
公司J	17,351,501.22	0.44
深圳云芯智联信息技术有限公司	5,416,923.19	0.14
合计	3,904,747,709.64	99.42

2024年

	年末余额	占预付款项年末余额 合计数的比例（%）
公司H	1,949,540,839.20	95.26
公司I	70,118,975.46	3.43
深圳市伊登软件有限公司	11,413,196.57	0.56
甲骨文（中国）软件系统有限公司	3,065,348.70	0.15
高德纳咨询（北京）有限公司	1,458,416.67	0.07
合计	2,035,596,776.60	99.47

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

6. 预付款项（续）

（2）按预付对象归集的期/年末余额前五名的预付款情况（续）

2023年

	年末余额	占预付款项年末余额 合计数的比例（%）
公司H	2,644,239,519.33	81.70
公司I	456,935,747.84	14.12
神州数码集团股份有限公司	97,884,915.47	3.02
深圳市伊登软件有限公司	16,695,965.06	0.52
上海三星半导体有限公司	5,164,084.05	0.16
合计	<u>3,220,920,231.75</u>	<u>99.52</u>

7. 其他应收款

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
其他应收款	<u>2,885,404,508.20</u>	<u>75,529,497.24</u>	<u>467,047,985.08</u>	<u>18,357,573.74</u>

（1）按账龄披露

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
1年以内	2,932,951,831.04	76,281,332.56	473,037,640.09	17,257,043.84
1年至2年	69,637.32	98,964.69	-	730,292.93
2年至3年	-	-	525,594.23	853,717.39
3年至4年	-	-	204,078.00	-
	<u>2,933,021,468.36</u>	<u>76,380,297.25</u>	<u>473,767,312.32</u>	<u>18,841,054.16</u>
减：其他应收款坏账 准备	<u>47,616,960.16</u>	<u>850,800.01</u>	<u>6,719,327.24</u>	<u>483,480.42</u>
合计	<u>2,885,404,508.20</u>	<u>75,529,497.24</u>	<u>467,047,985.08</u>	<u>18,357,573.74</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

7. 其他应收款（续）

（2） 按款项性质分类情况

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
押金及保证金	11,065,272.22	12,374,167.60	6,820,618.67	5,115,331.06
转售业务应收款（注）	2,873,610,263.91	42,006,757.99	43,199,067.54	-
员工代垫款	12,804,941.07	12,734,047.53	9,351,383.13	8,769,481.19
政府补助	21,653,616.73	-	39,510,405.77	-
价格补偿	-	-	371,000,000.00	-
其他	13,887,374.43	9,265,324.13	3,885,837.21	4,956,241.91
	2,933,021,468.36	76,380,297.25	473,767,312.32	18,841,054.16
减：其他应收款坏账准备	47,616,960.16	850,800.01	6,719,327.24	483,480.42
合计	2,885,404,508.20	75,529,497.24	467,047,985.08	18,357,573.74

注：截至本财务报表批准报出日，转售业务应收款已全部收回。

（3） 坏账准备计提情况

2026年6月30日

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
押金及保证金	11,065,272.22	0.38	76,970.67	0.70	10,988,301.55
往来款项	2,873,610,263.91	97.97	47,420,808.37	1.65	2,826,189,455.54
其他	48,345,932.23	1.65	119,181.12	0.25	48,226,751.11
合计	2,933,021,468.36	100.00	47,616,960.16		2,885,404,508.20

2025年

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
押金及保证金	12,374,167.56	16.20	82,588.07	0.67	12,291,579.49
往来款项	42,006,757.99	55.00	701,512.86	1.67	41,305,245.13
其他	21,999,371.70	28.80	66,699.08	0.30	21,932,672.62
合计	76,380,297.25	100.00	850,800.01		75,529,497.24

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

7. 其他应收款（续）

（3） 坏账准备计提情况（续）

2024年

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
押金及保证金	6,820,618.64	1.44	69,126.95	1.01	6,751,491.69
往来款项	414,199,067.54	87.43	5,426,198.98	1.31	408,772,868.56
其他	52,747,626.14	11.13	1,224,001.31	2.32	51,523,624.83
合计	473,767,312.32	100.00	6,719,327.24		467,047,985.08

2023年

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
押金及保证金	5,115,331.06	27.15	49,713.89	0.97	5,065,617.17
其他	13,725,723.10	72.85	433,766.53	3.16	13,291,956.57
合计	18,841,054.16	100.00	483,480.42		18,357,573.74

其他应收款按照未来12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

2026年6月30日

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
期初余额	850,800.01	-	-	850,800.01
本期计提	47,579,782.54	-	-	47,579,782.54
本期收回或转回	(275,949.71)	-	-	(275,949.71)
汇率折算差异	(537,672.68)	-	-	(537,672.68)
期末余额	47,616,960.16	-	-	47,616,960.16

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

7. 其他应收款（续）

（3） 坏账准备计提情况（续）

其他应收款按照未来12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：（续）

2025年

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
年初余额	6,719,327.24	-	-	6,719,327.24
本年计提	753,966.17	-	-	753,966.17
本年收回或转回	(6,475,122.14)	-	-	(6,475,122.14)
汇率折算差异	(147,371.26)	-	-	(147,371.26)
年末余额	<u>850,800.01</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>850,800.01</u>

2024年

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
年初余额	483,480.42	-	-	483,480.42
本年计提	6,307,580.44	-	-	6,307,580.44
本年收回或转回	(1,229,855.54)	-	-	(1,229,855.54)
汇率折算差异	1,158,121.92	-	-	1,158,121.92
年末余额	<u>6,719,327.24</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6,719,327.24</u>

2023年

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
年初余额	19,850.05	-	-	19,850.05
本年计提	<u>463,630.37</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>463,630.37</u>
年末余额	<u>483,480.42</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>483,480.42</u>

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间 人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

7. 其他应收款（续）

（4）按欠款方归集的期/年末余额其他应收款金额前五名

2026年6月30日

	期末余额	占其他应收款 余额合计数的 比例（%）	性质	账龄	坏账准备 期末余额
深圳市投资控股有限公司	1,827,094,830.00	62.29	转售业务应收款	1年以内	30,147,064.70
豫信电子科技集团有限公司	1,036,132,151.06	35.33	转售业务应收款	1年以内	17,096,180.48
国家税务总局郑州航空港经 济综合实验区税务局郑东 新区税务分局	27,739,269.18	0.95	政府补助、其他	1年以内	-
公司A	9,568,891.92	0.33	转售业务应收款	1年以内	157,780.38
深圳市智微智能科技股份有 限公司	5,357,088.19	0.18	其他	1年以内	88,391.96
合计	<u>2,905,892,230.35</u>	<u>99.08</u>			<u>47,489,417.52</u>

2025年

	年末余额	占其他应收款 余额合计数的 比例（%）	性质	账龄	坏账准备 年末余额
公司B	39,150,441.72	51.26	转售业务应收款	1年以内	653,812.38
AMD International Sales & Service, Ltd.	4,499,944.70	5.89	其他	1年以内	58,994.27
理斯顿商业管理（深圳）有 限公司	2,779,027.50	3.64	押金及保证金	1年以内	36,433.05
国家税务总局郑州航空港经 济综合实验区税务局郑东 新区税务分局	2,551,726.57	3.34	其他	1年以内	-
广东胜蓝电子科技有限公司	2,196,720.00	2.88	转售业务应收款	1年以内	36,685.22
合计	<u>51,177,860.49</u>	<u>67.01</u>			<u>785,924.92</u>

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间 人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

7. 其他应收款（续）

（4） 按欠款方归集的期/年末余额其他应收款金额前五名（续）

2024年

	年末余额	占其他应收款 余额合计数的 比例（%）	性质	账龄	坏账准备 年末余额
公司H	371,000,000.00	78.31	价格补偿	1年以内	4,799,812.50
公司G	43,199,067.54	9.12	转售业务应收款	1年以内	626,386.48
郑州中原科技城招商局	27,301,003.07	5.76	政府补助	1年以内	173,088.74
郑州航空港招商局	12,209,403.00	2.58	政府补助	1年以内	77,407.79
国家税务总局郑州航空 港经济综合实验区 税务局郑东新区税 务分局	2,452,134.03	0.52	其他	1年以内	-
合计	456,161,607.64	96.29			5,676,695.51

2023年

	年末余额	占其他应收款 余额合计数的 比例（%）	性质	账龄	坏账准备 年末余额
国家税务总局郑州航空 港经济综合实验区税 务局郑东新区税务分 局	2,931,843.66	15.56	其他	1年以内	-
公诚管理咨询有限公司	800,000.00	4.25	押金及保证金	1年以内	10,494.00
公司D	600,000.00	3.18	押金及保证金	1年以内	7,870.50
东莞记忆存储科技有限 公司	533,212.36	2.83	其他	1年以内	2,559.42
中国移动通信集团有限 公司	485,700.00	2.58	押金及保证金	1年以内	6,371.17
合计	5,350,756.02	28.40			27,295.09

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间 人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

8. 存货

（1） 存货分类

2026年6月30日

	2026年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	24,004,339,509.70	489,863,341.62	23,514,476,168.08
半成品	661,227,398.50	16,886,698.69	644,340,699.81
备品备件	591,219,162.95	54,233,204.03	536,985,958.92
在产品	2,771,717,317.96	-	2,771,717,317.96
产成品	2,028,667,402.97	167,526,055.36	1,861,141,347.61
发出商品	5,512,186,955.71	47,843,510.70	5,464,343,445.01
合同履约成本	373,102,658.93	184,992,607.10	188,110,051.83
	35,942,460,406.72	961,345,417.50	34,981,114,989.22
减：划分为非流动资产的部分 （附注五、19）	280,046,232.75	133,469,918.53	146,576,314.22
合计	35,662,414,173.97	827,875,498.97	34,834,538,675.00

2025年

	2025年		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,077,519,961.55	277,767,974.39	13,799,751,987.16
半成品	466,442,944.93	20,313,678.95	446,129,265.98
备品备件	614,454,786.73	86,625,963.67	527,828,823.06
在产品	286,105,758.45	-	286,105,758.45
产成品	1,675,116,467.75	155,103,670.69	1,520,012,797.06
发出商品	4,009,978,859.60	16,065,276.44	3,993,913,583.16
合同履约成本	272,003,974.39	164,312,084.11	107,691,890.28
	21,401,622,753.40	720,188,648.25	20,681,434,105.15
减：划分为非流动资产的部分 （附注五、19）	195,981,995.73	139,561,242.81	56,420,752.92
合计	21,205,640,757.67	580,627,405.44	20,625,013,352.23

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

8. 存货（续）

（1） 存货分类（续）

2024年

	2024年		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,808,613,727.37	318,165,585.12	9,490,448,142.25
半成品	273,957,739.24	12,486,641.84	261,471,097.40
备品备件	505,367,977.00	60,574,504.85	444,793,472.15
在产品	637,121,097.29	-	637,121,097.29
产成品	1,424,098,327.26	170,856,226.42	1,253,242,100.84
发出商品	5,493,145,778.37	3,997,930.20	5,489,147,848.17
合同履约成本	128,912,774.49	65,130,361.59	63,782,412.90
	18,271,217,421.02	631,211,250.02	17,640,006,171.00
减：划分为非流动资产的部分 （附注五、19）	83,106,453.74	65,130,361.59	17,976,092.15
合计	18,188,110,967.28	566,080,888.43	17,622,030,078.85

2023年

	2023年		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,440,979,360.21	349,255,026.48	4,091,724,333.73
半成品	233,708,697.90	4,672,441.88	229,036,256.02
备品备件	536,746,723.45	147,551,234.61	389,195,488.84
在产品	78,484,848.47	-	78,484,848.47
产成品	833,656,635.38	123,543,178.14	710,113,457.24
发出商品	3,643,896,327.37	5,687,110.98	3,638,209,216.39
合同履约成本	37,586,751.03	8,094,137.25	29,492,613.78
	9,805,059,343.81	638,803,129.34	9,166,256,214.47
减：划分为非流动资产的部分 （附注五、19）	37,586,751.03	8,094,137.25	29,492,613.78
合计	9,767,472,592.78	630,708,992.09	9,136,763,600.69

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间 人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

8. 存货（续）

（2） 存货跌价准备及合同履约成本减值准备（含划分为非流动资产的部分）

2026年6月30日

	期初余额	本期计提/ （转回）	本期转销	汇率折算差异	期末余额
原材料	277,767,974.39	252,149,044.26	(39,461,146.47)	(592,530.56)	489,863,341.62
半成品	20,313,678.95	(3,406,554.39)	-	(20,425.87)	16,886,698.69
备品备件	86,625,963.67	34,551,007.58	(66,878,167.64)	(65,599.58)	54,233,204.03
产成品	155,103,670.69	12,625,021.40	-	(202,636.73)	167,526,055.36
发出商品	16,065,276.44	41,243,184.76	(9,407,079.78)	(57,870.72)	47,843,510.70
合同履约成本	164,312,084.11	34,949,714.88	(14,269,191.89)	-	184,992,607.10
合计	<u>720,188,648.25</u>	<u>372,111,418.49</u>	<u>(130,015,585.78)</u>	<u>(939,063.46)</u>	<u>961,345,417.50</u>

2025年

	年初余额	本年计提	本年转销	汇率折算差异	年末余额
原材料	318,165,585.12	284,322,791.73	(324,268,975.68)	(451,426.78)	277,767,974.39
半成品	12,486,641.84	7,860,050.77	-	(33,013.66)	20,313,678.95
备品备件	60,574,504.85	85,372,573.68	(59,180,330.88)	(140,783.98)	86,625,963.67
产成品	170,856,226.42	38,721,129.82	(54,221,612.03)	(252,073.52)	155,103,670.69
发出商品	3,997,930.20	34,566,063.64	(22,472,608.21)	(26,109.19)	16,065,276.44
合同履约成本	65,130,361.59	106,306,978.52	(7,125,256.00)	-	164,312,084.11
合计	<u>631,211,250.02</u>	<u>557,149,588.16</u>	<u>(467,268,782.80)</u>	<u>(903,407.13)</u>	<u>720,188,648.25</u>

2024年

	年初余额	本年计提	本年转销	汇率折算差异	年末余额
原材料	349,255,026.48	175,562,698.44	(206,393,954.56)	(258,185.24)	318,165,585.12
半成品	4,672,441.88	7,824,332.63	-	(10,132.67)	12,486,641.84
备品备件	147,551,234.61	94,187,170.06	(181,114,744.78)	(49,155.04)	60,574,504.85
产成品	123,543,178.14	47,451,694.82	-	(138,646.54)	170,856,226.42
发出商品	5,687,110.98	44,115,722.80	(45,801,659.35)	(3,244.23)	3,997,930.20
合同履约成本	8,094,137.25	62,732,059.23	(5,695,834.89)	-	65,130,361.59
合计	<u>638,803,129.34</u>	<u>431,873,677.98</u>	<u>(439,006,193.58)</u>	<u>(459,363.72)</u>	<u>631,211,250.02</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

8. 存货（续）

（2） 存货跌价准备及合同履约成本减值准备（含划分为非流动资产的部分）（续）

2023年

	年初余额	本年计提	本年转销	汇率折算差异	年末余额
原材料	139,682,778.15	358,421,512.75	(148,899,574.63)	50,310.21	349,255,026.48
半成品	3,942,616.30	729,152.51	-	673.07	4,672,441.88
备品备件	27,533,800.54	200,630,905.11	(80,634,725.80)	21,254.76	147,551,234.61
产成品	12,440,728.71	111,084,653.03	-	17,796.40	123,543,178.14
发出商品	2,815,494.08	6,010,383.60	(3,139,585.92)	819.22	5,687,110.98
合同履约成本	-	8,094,137.25	-	-	8,094,137.25
合计	186,415,417.78	684,970,744.25	(232,673,886.35)	90,853.66	638,803,129.34

	确定可变现净值的具体依据	转销存货跌价准备的原因
原材料及半成品	以存货估计售价减去预计发生的销售费用及相关税费后的金额；部分存货考虑存货性质、市场需求情况、产品生命周期及历史经验，按存货类型分别估计可变现净值经验数据来确定相关存货的可变现净值	本期销售或处置
产成品及发出商品	以存货估计售价减去预计发生的销售费用及相关税费后的金额确定可变现净值；部分存货考虑存货性质、市场需求情况、产品生命周期及历史经验，按存货类型分别估计可变现净值经验数据来确定相关存货的可变现净值	本期销售或处置
备品备件	以存货估计售价减去预计发生的销售费用及相关税费后的金额；部分存货考虑存货性质、市场需求情况、产品生命周期及历史经验，估计可变现净值经验数据来确定相关存货的可变现净值	本期销售或处置
在产品	以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定可变现净值	不适用
合同履约成本	以因转让与该资产相关的服务预期能够取得的剩余对价减去估计要发生的成本的金额确定可变现净值	本期结转成本

（3） 合同履约成本结转成本

合同履约成本于截至2026年6月30日止六个月期间、2025年、2024年及2023年计入成本的金额分别为人民币104,540,026.38元、人民币114,557,845.80元、人民币40,386,222.94元及人民币2,724,413.40元，期/年末账面价值根据流动性列示于存货和其他非流动资产。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

9. 合同资产

（1） 合同资产情况

2026年6月30日

	2026年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	307,071,090.26	5,761,532.47	301,309,557.79
减：划分为其他非流动资产的部分 （附注五、19）	<u>3,757,407.17</u>	<u>213,632.70</u>	<u>3,543,774.47</u>
合计	<u>303,313,683.09</u>	<u>5,547,899.77</u>	<u>297,765,783.32</u>

2025年

	2025年		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	13,915,469.43	706,660.38	13,208,809.05
减：划分为其他非流动资产的部分 （附注五、19）	<u>10,185,624.66</u>	<u>216,616.04</u>	<u>9,969,008.62</u>
合计	<u>3,729,844.77</u>	<u>490,044.34</u>	<u>3,239,800.43</u>

2024年

	2024年		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	6,979,555.17	231,448.61	6,748,106.56
减：划分为其他非流动资产的部分 （附注五、19）	<u>5,874,700.23</u>	<u>215,424.97</u>	<u>5,659,275.26</u>
合计	<u>1,104,854.94</u>	<u>16,023.64</u>	<u>1,088,831.30</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

9. 合同资产（续）

（1） 合同资产情况（续）

2023年

	2023年		账面价值
	账面余额	减值准备	
合同资产	870,615.70	67,992.17	802,623.53
减：划分为其他非流动资产的部分 （附注五、19）	<u>483,899.99</u>	<u>2,322.72</u>	<u>481,577.27</u>
合计	<u>386,715.71</u>	<u>65,669.45</u>	<u>321,046.26</u>

（2） 按合同资产减值准备（含划分为非流动资产的部分）计提方法分类披露

2026年6月30日

	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计 提减值准备	<u>307,071,090.26</u>	<u>100.00</u>	<u>5,761,532.47</u>	<u>1.88</u>	<u>301,309,557.79</u>

2025年

	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计 提减值准备	<u>13,915,469.43</u>	<u>100.00</u>	<u>706,660.38</u>	<u>5.08</u>	<u>13,208,809.05</u>

2024年

	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计 提减值准备	<u>6,979,555.17</u>	<u>100.00</u>	<u>231,448.61</u>	<u>3.32</u>	<u>6,748,106.56</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

9. 合同资产（续）

（2） 按合同资产减值准备（含划分为非流动资产的部分）计提方法分类披露（续）

2023年

	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提 减值准备	870,615.70	100.00	67,992.17	7.81	802,623.53

组合计提减值准备的合同资产（含划分为非流动资产的部分）情况如下：

2026年6月30日

	账面余额	减值准备	计提比例（%）
1年以内	305,697,705.96	5,044,012.16	1.65
1年至2年	812,128.66	276,204.96	34.01
2年至3年	332,794.14	229,028.92	68.82
3年至4年	228,461.50	212,286.43	92.92
合计	307,071,090.26	5,761,532.47	

2025年

	账面余额	减值准备	计提比例（%）
1年以内	12,999,184.61	218,486.86	1.67
1年至2年	431,713.95	149,070.83	34.53
2年至3年	484,570.87	339,102.69	69.98
合计	13,915,469.43	706,660.38	

2024年

	账面余额	减值准备	计提比例（%）
1年以内	6,463,812.06	93,970.46	1.45
1年至2年	484,570.87	119,931.29	24.75
2年至3年	31,172.24	17,546.86	56.29
合计	6,979,555.17	231,448.61	

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

9. 合同资产（续）

（2） 按合同资产减值准备（含划分为非流动资产的部分）计提方法分类披露（续）

组合计提减值准备的合同资产（含划分为非流动资产的部分）情况如下：（续）

2023年

	账面余额	减值准备	计提比例（%）
1年以内	484,570.87	2,325.94	0.48
1年至2年	<u>386,044.83</u>	<u>65,666.23</u>	<u>17.01</u>
合计	<u>870,615.70</u>	<u>67,992.17</u>	

（3） 合同资产减值准备（含划分为非流动资产的部分）的情况

合同资产减值准备（含划分为非流动资产的部分）的变动如下：

2026年6月30日

	期初余额	本期计提	汇率折算差异	期末余额
按信用风险特征组合计提 坏账准备	<u>706,660.38</u>	<u>5,054,872.09</u>	<u>-</u>	<u>5,761,532.47</u>

2025年

	年初余额	本年计提	汇率折算差异	年末余额
按信用风险特征组合计提 坏账准备	<u>231,448.61</u>	<u>477,892.86</u>	<u>(2,681.09)</u>	<u>706,660.38</u>

2024年

	年初余额	本年计提	汇率折算差异	年末余额
按信用风险特征组合计提 坏账准备	<u>67,992.17</u>	<u>163,129.55</u>	<u>326.89</u>	<u>231,448.61</u>

2023年

	年初余额	本年计提	汇率折算差异	年末余额
按信用风险特征组合计提 坏账准备	<u>12,042.96</u>	<u>55,949.21</u>	<u>-</u>	<u>67,992.17</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

10. 一年内到期的非流动资产/长期应收款

（1） 一年内到期的非流动资产/长期应收款情况

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
押金及保证金	34,727,807.55	32,931,178.48	34,901,367.12	32,080,050.87
减：长期应收款坏账准备	<u>182,569.53</u>	<u>215,295.43</u>	<u>255,348.98</u>	<u>234,278.18</u>
	34,545,238.02	32,715,883.05	34,646,018.14	31,845,772.69
减：划分为一年内到期的非流动资产的部分	<u>14,108,035.81</u>	<u>12,547,174.42</u>	<u>12,651,626.88</u>	-
合计	<u>20,437,202.21</u>	<u>20,168,708.63</u>	<u>21,994,391.26</u>	<u>31,845,772.69</u>

（2） 坏账准备计提情况

2026年6月30日

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
押金及保证金	<u>34,727,807.55</u>	<u>100.00</u>	<u>182,569.53</u>	<u>0.53</u>	<u>34,545,238.02</u>

2025年

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
押金及保证金	<u>32,931,178.48</u>	<u>100.00</u>	<u>215,295.43</u>	<u>0.65</u>	<u>32,715,883.05</u>

2024年

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
押金及保证金	<u>34,901,367.12</u>	<u>100.00</u>	<u>255,348.98</u>	<u>0.73</u>	<u>34,646,018.14</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

10. 一年内到期的非流动资产/长期应收款（续）

（2） 坏账准备计提情况（续）

2023年

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
押金及保证金	<u>32,080,050.87</u>	<u>100.00</u>	<u>234,278.18</u>	<u>0.73</u>	<u>31,845,772.69</u>

长期应收款（含划分为一年内到期的非流动资产的部分）按照未来12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

2026年6月30日

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
期初余额	215,295.43	-	-	215,295.43
本期计提	9,635.57	-	-	9,635.57
本期转回	<u>(42,361.47)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(42,361.47)</u>
期末余额	<u>182,569.53</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>182,569.53</u>

2025年

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
年初余额	255,348.98	-	-	255,348.98
本年计提	393.30	-	-	393.30
本年转回	<u>(40,446.85)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(40,446.85)</u>
年末余额	<u>215,295.43</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>215,295.43</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

10. 一年内到期的非流动资产/长期应收款（续）

（2） 坏账准备计提情况（续）

长期应收款（含划分为一年内到期的非流动资产的部分）按照未来12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：（续）

2024年

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
年初余额	234,278.18	-	-	234,278.18
本年计提	21,070.80	-	-	21,070.80
年末余额	255,348.98	-	-	255,348.98

2023年

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
年初余额	169,879.18	-	-	169,879.18
本年计提	64,399.00	-	-	64,399.00
年末余额	234,278.18	-	-	234,278.18

11. 其他流动资产

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
待抵扣进项税额	3,621,277,008.83	1,694,580,962.52	1,315,754,390.64	926,333,947.28
待转售商品	55,580,224.80	840,045,610.83	604,903,474.79	-
预缴企业所得税	74,088,799.56	44,653,090.59	2,878,052.25	762,207.37
应收退货成本	20,677,475.26	25,928,355.07	11,336,884.49	37,086,982.58
待摊利息	32,540,952.94	9,685,087.90	11,576,504.86	35,216,895.37
其他	40,263.19	191,200.18	144,622.89	413,363.78
合计	3,804,204,724.58	2,615,084,307.09	1,946,593,929.92	999,813,396.38

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

12. 长期股权投资

（1） 长期股权投资情况

2026年6月30日

	期初	期初	本期变动				期末	期末
	账面价值	减值准备	新增	减少	权益法下投	其他	账面价值	减值准备
			投资	投资	资损益			
联营企业								
XFUSION								
TECHNOLOGIES								
BRASIL LTDA	393,657.56	-	-	-	(324,683.14)	1,178.98	70,153.40	-

2025年

	年初	年初	本年变动		年末	年末
	账面价值	减值准备	新增投资	减少投资	账面价值	减值准备
联营企业						
XFUSION						
TECHNOLOGIES						
BRASIL LTDA	-	-	393,657.56	-	393,657.56	-

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间 人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

13. 固定资产

固定资产情况

2026年6月30日

	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
原价						
期初余额	1,179,700,827.60	682,607,562.18	575,806,505.07	403,974.53	255,512,626.12	2,694,031,495.50
购置	-	23,902,055.06	36,969,110.69	-	300,703.26	61,171,869.01
在建工程转入	37,261,778.03	7,978,305.09	77,137,158.32	76,746.99	7,222,994.99	129,676,983.42
处置或报废	-	(3,725,355.13)	(7,087,622.83)	-	-	(10,812,977.96)
汇率折算差异	-	(2,708,092.81)	(256,195.34)	(338.31)	(5,383.19)	(2,970,009.65)
期末余额	<u>1,216,962,605.63</u>	<u>708,054,474.39</u>	<u>682,568,955.91</u>	<u>480,383.21</u>	<u>263,030,941.18</u>	<u>2,871,097,360.32</u>
累计折旧						
期初余额	54,405,342.38	343,778,448.60	264,344,005.89	84,720.10	15,801,322.49	678,413,839.46
计提	48,866,490.68	47,990,285.38	67,425,561.02	38,537.34	12,542,639.20	176,863,513.62
转销	-	(788,263.13)	(37,515.63)	-	-	(825,778.76)
汇率折算差异	-	(1,702,295.08)	(133,153.08)	(210.44)	(2,588.24)	(1,838,246.84)
期末余额	<u>103,271,833.06</u>	<u>389,278,175.77</u>	<u>331,598,898.20</u>	<u>123,047.00</u>	<u>28,341,373.45</u>	<u>852,613,327.48</u>
减值准备						
期初余额	-	2,702,512.00	851,212.70	-	17,901.00	3,571,625.70
计提	-	4,772,262.85	179,939.88	-	48,415.12	5,000,617.85
转销	-	(1,059,508.97)	-	-	-	(1,059,508.97)
期末余额	-	<u>6,415,265.88</u>	<u>1,031,152.58</u>	-	<u>66,316.12</u>	<u>7,512,734.58</u>
账面价值						
期末	<u>1,113,690,772.57</u>	<u>312,361,032.74</u>	<u>349,938,905.13</u>	<u>357,336.21</u>	<u>234,623,251.61</u>	<u>2,010,971,298.26</u>
期初	<u>1,125,295,485.22</u>	<u>336,126,601.58</u>	<u>310,611,286.48</u>	<u>319,254.43</u>	<u>239,693,402.63</u>	<u>2,012,046,030.34</u>

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间 人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

13. 固定资产（续）

固定资产情况（续）

2025年

	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
原价						
年初余额	-	511,736,184.45	318,775,071.65	72,342.81	2,687,291.74	833,270,890.65
购置	-	58,641,683.08	63,945,831.91	266,495.58	431,120.16	123,285,130.73
在建工程转入	1,179,700,827.60	119,544,394.84	198,384,630.46	65,659.00	252,412,315.64	1,750,107,827.54
处置或报废	-	(6,490,780.80)	(5,803,649.82)	-	(14,395.19)	(12,308,825.81)
汇率折算差异	-	(823,919.39)	504,620.87	(522.86)	(3,706.23)	(323,527.61)
年末余额	<u>1,179,700,827.60</u>	<u>682,607,562.18</u>	<u>575,806,505.07</u>	<u>403,974.53</u>	<u>255,512,626.12</u>	<u>2,694,031,495.50</u>
累计折旧						
年初余额	-	259,766,823.39	172,832,438.03	33,321.69	1,115,735.79	433,748,318.90
计提	54,405,342.38	87,101,384.88	92,735,496.68	51,668.40	14,692,718.67	248,986,611.01
转销	-	(2,837,762.03)	(1,765,979.88)	-	(5,698.10)	(4,609,440.01)
汇率折算差异	-	(251,997.64)	542,051.06	(269.99)	(1,433.87)	288,349.56
年末余额	<u>54,405,342.38</u>	<u>343,778,448.60</u>	<u>264,344,005.89</u>	<u>84,720.10</u>	<u>15,801,322.49</u>	<u>678,413,839.46</u>
减值准备						
年初余额	-	1,685,755.02	348,219.45	-	-	2,033,974.47
计提	-	2,582,563.86	504,313.87	-	17,901.00	3,104,778.73
转销	-	(1,565,806.88)	(1,320.62)	-	-	(1,567,127.50)
年末余额	-	<u>2,702,512.00</u>	<u>851,212.70</u>	-	<u>17,901.00</u>	<u>3,571,625.70</u>
账面价值						
年末	<u>1,125,295,485.22</u>	<u>336,126,601.58</u>	<u>310,611,286.48</u>	<u>319,254.43</u>	<u>239,693,402.63</u>	<u>2,012,046,030.34</u>
年初	-	<u>250,283,606.04</u>	<u>145,594,414.17</u>	<u>39,021.12</u>	<u>1,571,555.95</u>	<u>397,488,597.28</u>

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间 人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

13. 固定资产（续）

固定资产情况（续）

2024年

	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
原价					
年初余额	427,527,725.87	249,577,191.03	89,408.73	2,628,273.13	679,822,598.76
购置	81,083,853.92	44,962,243.72	-	75,426.51	126,121,524.15
在建工程转入	7,241,237.10	37,653,642.85	-	50,333.68	44,945,213.63
处置或报废	(4,117,023.72)	(13,515,269.46)	(17,413.00)	(69,371.11)	(17,719,077.29)
汇率折算差异	391.28	97,263.51	347.08	2,629.53	100,631.40
年末余额	<u>511,736,184.45</u>	<u>318,775,071.65</u>	<u>72,342.81</u>	<u>2,687,291.74</u>	<u>833,270,890.65</u>
累计折旧					
年初余额	192,480,027.92	121,862,876.32	27,668.18	701,511.16	315,072,083.58
计提	68,986,770.14	63,507,333.28	13,709.71	471,079.07	132,978,892.20
转销	(1,535,906.48)	(12,392,725.75)	(8,163.00)	(58,861.20)	(13,995,656.43)
汇率折算差异	(164,068.19)	(145,045.82)	106.80	2,006.76	(307,000.45)
年末余额	<u>259,766,823.39</u>	<u>172,832,438.03</u>	<u>33,321.69</u>	<u>1,115,735.79</u>	<u>433,748,318.90</u>
减值准备					
年初余额	120,984.69	588,306.56	-	1,302.14	710,593.39
计提	1,578,200.05	128,519.72	-	-	1,706,719.77
转销	(13,429.72)	(368,606.83)	-	(1,302.14)	(383,338.69)
年末余额	<u>1,685,755.02</u>	<u>348,219.45</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,033,974.47</u>
账面价值					
年末	<u>250,283,606.04</u>	<u>145,594,414.17</u>	<u>39,021.12</u>	<u>1,571,555.95</u>	<u>397,488,597.28</u>
年初	<u>234,926,713.26</u>	<u>127,126,008.15</u>	<u>61,740.55</u>	<u>1,925,459.83</u>	<u>364,039,921.79</u>

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间 人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

13. 固定资产（续）

固定资产情况（续）

2023年

	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
原价					
年初余额	323,777,985.29	197,153,643.96	219,252.81	2,293,918.49	523,444,800.55
购置	94,924,150.41	36,319,593.92	-	331,474.97	131,575,219.30
在建工程转入	10,080,402.02	71,293,315.34	-	-	81,373,717.36
处置或报废	(1,255,087.96)	(55,046,159.24)	(130,089.00)	-	(56,431,336.20)
汇率折算差异	276.11	(143,202.95)	244.92	2,879.67	(139,802.25)
年末余额	<u>427,527,725.87</u>	<u>249,577,191.03</u>	<u>89,408.73</u>	<u>2,628,273.13</u>	<u>679,822,598.76</u>
累计折旧					
年初余额	148,660,099.18	78,368,448.16	69,293.77	255,572.32	227,353,413.43
计提	44,522,593.32	57,972,358.85	28,260.42	444,769.16	102,967,981.75
转销	(702,669.20)	(14,463,166.82)	(69,892.56)	-	(15,235,728.58)
汇率折算差异	4.62	(14,763.87)	6.55	1,169.68	(13,583.02)
年末余额	<u>192,480,027.92</u>	<u>121,862,876.32</u>	<u>27,668.18</u>	<u>701,511.16</u>	<u>315,072,083.58</u>
减值准备					
年初余额	107,554.97	170,429.92	-	-	277,984.89
计提	13,429.72	417,876.64	-	1,302.14	432,608.50
年末余额	<u>120,984.69</u>	<u>588,306.56</u>	<u>-</u>	<u>1,302.14</u>	<u>710,593.39</u>
账面价值					
年末	<u>234,926,713.26</u>	<u>127,126,008.15</u>	<u>61,740.55</u>	<u>1,925,459.83</u>	<u>364,039,921.79</u>
年初	<u>175,010,331.14</u>	<u>118,614,765.88</u>	<u>149,959.04</u>	<u>2,038,346.17</u>	<u>295,813,402.23</u>

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间 人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

13. 固定资产（续）

经营性租出固定资产

2026年6月30日

	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	其他设备	合计
原价					
期初余额	192,551,180.85	5,505,650.96	4,598,464.27	3,298,247.55	205,953,543.63
在建工程转入	190,517.42	-	-	-	190,517.42
减少	(283,877.49)	-	-	-	(283,877.49)
期末余额	<u>192,457,820.78</u>	<u>5,505,650.96</u>	<u>4,598,464.27</u>	<u>3,298,247.55</u>	<u>205,860,183.56</u>
累计折旧					
期初余额	7,923,591.92	217,931.30	606,741.42	424,104.71	9,172,369.35
计提	9,314,327.58	261,518.66	728,090.92	313,332.96	10,617,270.12
处置	(4,401.36)	-	-	-	(4,401.36)
期末余额	<u>17,233,518.14</u>	<u>479,449.96</u>	<u>1,334,832.34</u>	<u>737,437.67</u>	<u>19,785,238.11</u>
账面价值					
期末	<u>175,224,302.64</u>	<u>5,026,201.00</u>	<u>3,263,631.93</u>	<u>2,560,809.88</u>	<u>186,074,945.45</u>
期初	<u>184,627,588.93</u>	<u>5,287,719.66</u>	<u>3,991,722.85</u>	<u>2,874,142.84</u>	<u>196,781,174.28</u>

2025年

	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	其他设备	合计
原价					
年初余额	-	-	-	-	-
在建工程转入	<u>192,551,180.85</u>	<u>5,505,650.96</u>	<u>4,598,464.27</u>	<u>3,298,247.55</u>	<u>205,953,543.63</u>
年末余额	<u>192,551,180.85</u>	<u>5,505,650.96</u>	<u>4,598,464.27</u>	<u>3,298,247.55</u>	<u>205,953,543.63</u>
累计折旧					
年初余额	-	-	-	-	-
计提	<u>7,923,591.92</u>	<u>217,931.30</u>	<u>606,741.42</u>	<u>424,104.71</u>	<u>9,172,369.35</u>
年末余额	<u>7,923,591.92</u>	<u>217,931.30</u>	<u>606,741.42</u>	<u>424,104.71</u>	<u>9,172,369.35</u>
账面价值					
年末	<u>184,627,588.93</u>	<u>5,287,719.66</u>	<u>3,991,722.85</u>	<u>2,874,142.84</u>	<u>196,781,174.28</u>
年初	-	-	-	-	-

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

13. 固定资产（续）

经营性租出固定资产（续）

于2024年12月31日及2023年12月31日，本集团无经营租赁租出的固定资产。

- (1) 于2026年6月30日、2025年12月31日、2024年12月31日及2023年12月31日，本集团无暂时闲置的固定资产。
- (2) 于2026年6月30日、2025年12月31日、2024年12月31日及2023年12月31日，本集团无未办妥产权证书的固定资产。
- (3) 于2026年6月30日、2025年12月31日、2024年12月31日和2023年12月31日，本集团对由于闲置或者故障无法使用的设备分别计提减值准备人民币5,000,617.85元、人民币3,104,778.73元、人民币1,706,719.77元和人民币432,608.50元。

14. 在建工程

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
在建工程	<u>13,941,206.49</u>	<u>50,839,228.54</u>	<u>1,522,770,407.26</u>	<u>572,565,634.08</u>

(1) 在建工程情况

2026年6月30日

	2026年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
研发中心及总部基地项目	2,912,160.59	-	2,912,160.59
超聚变智慧制造园区项目	3,034,502.10	-	3,034,502.10
电子设备	6,806,071.67	-	6,806,071.67
机器设备	<u>1,188,472.13</u>	-	<u>1,188,472.13</u>
合计	<u>13,941,206.49</u>	-	<u>13,941,206.49</u>

2025年

	2025年		
	账面余额	减值准备	账面价值
研发中心及总部基地项目	36,204,900.60	-	36,204,900.60
电子设备	12,239,202.98	-	12,239,202.98
机器设备	2,295,666.65	-	2,295,666.65
装修项目	<u>99,458.31</u>	-	<u>99,458.31</u>
合计	<u>50,839,228.54</u>	-	<u>50,839,228.54</u>

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间 人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

14. 在建工程（续）

（1） 在建工程情况（续）

2024年

	2024年		
	账面余额	减值准备	账面价值
研发中心及总部基地项目	1,483,304,103.28	-	1,483,304,103.28
电子设备	15,844,208.76	-	15,844,208.76
机器设备	23,622,095.22	-	23,622,095.22
合计	1,522,770,407.26	-	1,522,770,407.26

2023年

	2023年		
	账面余额	减值准备	账面价值
研发中心及总部基地项目	569,441,388.47	-	569,441,388.47
电子设备	2,586,345.61	-	2,586,345.61
机器设备	537,900.00	-	537,900.00
合计	572,565,634.08	-	572,565,634.08

（2） 重要的在建工程变动情况

	预算	资金来源	工程投入占预算比例（%）			
			2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
研发中心及总部基地项目	人民币16.56亿元	自筹及金融机构贷款	99%	98%	90%	34%

2026年6月30日

	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期转入长期待摊费用	期末余额
研发中心及总部 基地项目	36,204,900.60	10,216,409.63	(43,509,149.64)	-	2,912,160.59

2025年

	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	本年转入长期待摊费用	年末余额
研发中心及总部 基地项目	1,483,304,103.28	147,643,741.43	(1,577,352,175.51)	(17,390,768.60)	36,204,900.60

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

14. 在建工程（续）

（2） 重要的在建工程变动情况（续）

2024年					
	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	本年转入长期待摊费用	年末余额
研发中心及总部 基地项目	569,441,388.47	913,862,714.81	-	-	1,483,304,103.28

2023年					
	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	本年转入长期待摊费用	年末余额
研发中心及总部 基地项目	15,588,989.42	553,852,399.05	-	-	569,441,388.47

2026年6月30日					
	工程进度	利息资本化累计 金额	其中：本年利息 资本化	本年利息资本化 率（%）	
研发中心及总部基地项目	99%	33,982,642.86	-	-	

2025年					
	工程进度	利息资本化累计 金额	其中：本年利息 资本化	本年利息资本化 率（%）	
研发中心及总部基地项目	98%	33,982,642.86	9,531,702.30	2.60	

2024年					
	工程进度	利息资本化累计 金额	其中：本年利息 资本化	本年利息资本化 率（%）	
研发中心及总部基地项目	90%	24,450,940.56	19,520,618.34	2.80	

2023年					
	工程进度	利息资本化累计 金额	其中：本年利息 资本化	本年利息资本化 率（%）	
研发中心及总部基地项目	34%	4,930,322.22	4,930,322.22	2.90	

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

15. 使用权资产

（1）使用权资产情况

2026年6月30日

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
成本					
期初余额	416,173,573.08	-	1,610,643.46	53,299.49	417,837,516.03
增加	35,349,097.05	7,455,371.16	-	-	42,804,468.21
处置	(49,442,807.75)	-	-	-	(49,442,807.75)
汇率折算差异	(3,262,384.45)	-	(89,168.76)	(1,499.56)	(3,353,052.77)
期末余额	<u>398,817,477.93</u>	<u>7,455,371.16</u>	<u>1,521,474.70</u>	<u>51,799.93</u>	<u>407,846,123.72</u>
累计折旧					
期初余额	305,846,146.28	-	632,758.22	39,974.45	306,518,878.95
计提	38,429,297.72	1,988,098.96	236,221.50	5,237.15	40,658,855.33
处置	(41,031,419.95)	-	-	-	(41,031,419.95)
汇率折算差异	(3,202,155.16)	-	(37,261.56)	(1,181.81)	(3,240,598.53)
期末余额	<u>300,041,868.89</u>	<u>1,988,098.96</u>	<u>831,718.16</u>	<u>44,029.79</u>	<u>302,905,715.80</u>
账面价值					
期末	<u>98,775,609.04</u>	<u>5,467,272.20</u>	<u>689,756.54</u>	<u>7,770.14</u>	<u>104,940,407.92</u>
期初	<u>110,327,426.80</u>	<u>-</u>	<u>977,885.24</u>	<u>13,325.04</u>	<u>111,318,637.08</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

15. 使用权资产（续）

（1）使用权资产情况（续）

2025年

	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	合计
成本				
年初余额	466,160,545.06	527,286.11	127,140.86	466,814,972.03
增加	62,273,616.82	1,103,519.03	-	63,377,135.85
处置	(113,260,482.54)	-	(68,541.21)	(113,329,023.75)
汇率折算差异	999,893.74	(20,161.68)	(5,300.16)	974,431.90
年末余额	<u>416,173,573.08</u>	<u>1,610,643.46</u>	<u>53,299.49</u>	<u>417,837,516.03</u>
累计折旧				
年初余额	292,915,844.74	208,535.61	92,179.19	293,216,559.54
计提	92,186,761.42	450,012.42	21,328.33	92,658,102.17
处置	(80,178,798.34)	-	(68,541.21)	(80,247,339.55)
汇率折算差异	922,338.46	(25,789.81)	(4,991.86)	891,556.79
年末余额	<u>305,846,146.28</u>	<u>632,758.22</u>	<u>39,974.45</u>	<u>306,518,878.95</u>
账面价值				
年末	<u>110,327,426.80</u>	<u>977,885.24</u>	<u>13,325.04</u>	<u>111,318,637.08</u>
年初	<u>173,244,700.32</u>	<u>318,750.50</u>	<u>34,961.67</u>	<u>173,598,412.49</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

15. 使用权资产（续）

（1）使用权资产情况（续）

2024年

	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	合计
成本				
年初余额	457,470,421.59	366,256.61	130,962.66	457,967,640.86
增加	33,177,298.96	527,286.12	-	33,704,585.08
处置	(22,292,291.52)	(376,675.95)	-	(22,668,967.47)
汇率折算差异	(2,194,883.97)	10,419.33	(3,821.80)	(2,188,286.44)
年末余额	<u>466,160,545.06</u>	<u>527,286.11</u>	<u>127,140.86</u>	<u>466,814,972.03</u>
累计折旧				
年初余额	190,814,792.20	335,734.98	59,505.11	191,210,032.29
计提	110,122,550.50	238,235.35	35,260.75	110,396,046.60
处置	(6,989,883.26)	(376,675.95)	-	(7,366,559.21)
汇率折算差异	(1,031,614.70)	11,241.23	(2,586.67)	(1,022,960.14)
年末余额	<u>292,915,844.74</u>	<u>208,535.61</u>	<u>92,179.19</u>	<u>293,216,559.54</u>
账面价值				
年末	<u>173,244,700.32</u>	<u>318,750.50</u>	<u>34,961.67</u>	<u>173,598,412.49</u>
年初	<u>266,655,629.39</u>	<u>30,521.63</u>	<u>71,457.55</u>	<u>266,757,608.57</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

15. 使用权资产（续）

（1）使用权资产情况（续）

2023年

	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	合计
成本				
年初余额	427,310,688.17	356,366.94	133,482.10	427,800,537.21
增加	58,639,469.15	-	-	58,639,469.15
处置	(28,035,489.61)	-	-	(28,035,489.61)
汇率折算差异	(444,246.12)	9,889.67	(2,519.44)	(436,875.89)
年末余额	<u>457,470,421.59</u>	<u>366,256.61</u>	<u>130,962.66</u>	<u>457,967,640.86</u>
累计折旧				
年初余额	91,938,605.25	148,486.18	23,599.56	92,110,690.99
计提	104,325,884.81	183,042.98	36,570.10	104,545,497.89
处置	(5,441,116.64)	-	-	(5,441,116.64)
汇率折算差异	(8,581.22)	4,205.82	(664.55)	(5,039.95)
年末余额	<u>190,814,792.20</u>	<u>335,734.98</u>	<u>59,505.11</u>	<u>191,210,032.29</u>
账面价值				
年末	<u>266,655,629.39</u>	<u>30,521.63</u>	<u>71,457.55</u>	<u>266,757,608.57</u>
年初	<u>335,372,082.92</u>	<u>207,880.76</u>	<u>109,882.54</u>	<u>335,689,846.22</u>

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间 人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

16. 无形资产

2026年6月30日

	土地使用权	软件使用权	专利权	商标权	软件著作权	合计
原值						
期初余额	660,400,000.00	186,119,871.55	21,137,489.69	325,245.02	18,416,263.74	886,398,870.00
购置	81,796,000.00	24,042,412.29	-	-	-	105,838,412.29
处置	-	(19,238,966.53)	(609,728.06)	(43,444.86)	-	(19,892,139.45)
期末余额	<u>742,196,000.00</u>	<u>190,923,317.31</u>	<u>20,527,761.63</u>	<u>281,800.16</u>	<u>18,416,263.74</u>	<u>972,345,142.84</u>
累计摊销						
期初余额	42,926,000.00	133,393,183.94	15,463,665.53	175,407.83	3,530,036.64	195,488,293.94
计提	7,012,980.03	15,177,570.59	690,449.07	12,416.04	921,071.90	23,814,487.63
处置	-	(19,238,966.53)	(586,416.61)	(36,600.83)	-	(19,861,983.97)
期末余额	<u>49,938,980.03</u>	<u>129,331,788.00</u>	<u>15,567,697.99</u>	<u>151,223.04</u>	<u>4,451,108.54</u>	<u>199,440,797.60</u>
减值准备						
期初及期末余额	-	-	62,015.95	-	-	62,015.95
账面价值						
期末	<u>692,257,019.97</u>	<u>61,591,529.31</u>	<u>4,898,047.69</u>	<u>130,577.12</u>	<u>13,965,155.20</u>	<u>772,842,329.29</u>
期初	<u>617,474,000.00</u>	<u>52,726,687.61</u>	<u>5,611,808.21</u>	<u>149,837.19</u>	<u>14,886,227.10</u>	<u>690,848,560.11</u>

2025年

	土地使用权	软件使用权	专利权	商标权	软件著作权	合计
原值						
年初余额	660,400,000.00	131,949,118.59	22,129,478.92	325,245.02	18,416,263.74	833,220,106.27
购置	-	54,170,752.96	-	-	-	54,170,752.96
处置	-	-	(991,989.23)	-	-	(991,989.23)
年末余额	<u>660,400,000.00</u>	<u>186,119,871.55</u>	<u>21,137,489.69</u>	<u>325,245.02</u>	<u>18,416,263.74</u>	<u>886,398,870.00</u>
累计摊销						
年初余额	29,718,000.00	88,704,823.75	14,990,238.00	163,501.42	1,687,893.93	135,264,457.10
计提	13,208,000.00	44,688,360.19	1,398,819.68	11,906.41	1,842,142.71	61,149,228.99
处置	-	-	(925,392.15)	-	-	(925,392.15)
年末余额	<u>42,926,000.00</u>	<u>133,393,183.94</u>	<u>15,463,665.53</u>	<u>175,407.83</u>	<u>3,530,036.64</u>	<u>195,488,293.94</u>
减值准备						
年初及年末余额	-	-	62,015.95	-	-	62,015.95
账面价值						
年末	<u>617,474,000.00</u>	<u>52,726,687.61</u>	<u>5,611,808.21</u>	<u>149,837.19</u>	<u>14,886,227.10</u>	<u>690,848,560.11</u>
年初	<u>630,682,000.00</u>	<u>43,244,294.84</u>	<u>7,077,224.97</u>	<u>161,743.60</u>	<u>16,728,369.81</u>	<u>697,893,633.22</u>

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间 人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

16. 无形资产（续）

2024年

	土地使用权	软件使用权	专利权	商标权	软件著作权	合计
原值						
年初余额	660,400,000.00	95,814,591.08	22,592,123.48	347,067.02	-	779,153,781.58
购置	-	36,300,014.51	-	-	18,416,263.74	54,716,278.25
处置	-	(165,487.00)	(462,644.56)	(21,822.00)	-	(649,953.56)
年末余额	<u>660,400,000.00</u>	<u>131,949,118.59</u>	<u>22,129,478.92</u>	<u>325,245.02</u>	<u>18,416,263.74</u>	<u>833,220,106.27</u>
累计摊销						
年初余额	16,510,000.00	46,841,413.51	13,779,300.98	167,337.68	-	77,298,052.17
计提	13,208,000.00	42,028,897.24	1,347,132.13	17,292.06	1,687,893.93	58,289,215.36
处置	-	(165,487.00)	(136,195.11)	(21,128.32)	-	(322,810.43)
年末余额	<u>29,718,000.00</u>	<u>88,704,823.75</u>	<u>14,990,238.00</u>	<u>163,501.42</u>	<u>1,687,893.93</u>	<u>135,264,457.10</u>
减值准备						
年初及年末余额	-	-	62,015.95	-	-	62,015.95
账面价值						
年末	<u>630,682,000.00</u>	<u>43,244,294.84</u>	<u>7,077,224.97</u>	<u>161,743.60</u>	<u>16,728,369.81</u>	<u>697,893,633.22</u>
年初	<u>643,890,000.00</u>	<u>48,973,177.57</u>	<u>8,750,806.55</u>	<u>179,729.34</u>	-	<u>701,793,713.46</u>

2023年

	土地使用权	软件使用权	专利权	商标权	合计
原值					
年初余额	660,400,000.00	80,881,294.70	22,938,605.01	482,387.72	764,702,287.43
购置	-	14,933,296.38	-	-	14,933,296.38
处置	-	-	(346,481.53)	(135,320.70)	(481,802.23)
年末余额	<u>660,400,000.00</u>	<u>95,814,591.08</u>	<u>22,592,123.48</u>	<u>347,067.02</u>	<u>779,153,781.58</u>
累计摊销					
年初余额	3,302,000.00	16,115,883.36	12,436,818.03	115,888.29	31,970,589.68
计提	13,208,000.00	30,725,530.15	1,440,879.23	51,449.39	45,425,858.77
处置	-	-	(98,396.28)	-	(98,396.28)
年末余额	<u>16,510,000.00</u>	<u>46,841,413.51</u>	<u>13,779,300.98</u>	<u>167,337.68</u>	<u>77,298,052.17</u>
减值准备					
年初及年末余额	-	-	62,015.95	-	62,015.95
账面价值					
年末	<u>643,890,000.00</u>	<u>48,973,177.57</u>	<u>8,750,806.55</u>	<u>179,729.34</u>	<u>701,793,713.46</u>
年初	<u>657,098,000.00</u>	<u>64,765,411.34</u>	<u>10,439,771.03</u>	<u>366,499.43</u>	<u>732,669,681.80</u>

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间 人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

17. 长期待摊费用

2026年6月30日

	期初余额	本期增加	在建工程转入	本期摊销	汇率折算差异	期末余额
装修工程	42,628,614.24	2,285,061.24	37,472,339.00	(14,756,628.02)	(208,265.05)	67,421,121.41
服务费	<u>504,055,030.11</u>	<u>194,938,893.79</u>	<u>-</u>	<u>(96,196,642.57)</u>	<u>(36,960.73)</u>	<u>602,760,320.60</u>
合计	<u>546,683,644.35</u>	<u>197,223,955.03</u>	<u>37,472,339.00</u>	<u>(110,953,270.59)</u>	<u>(245,225.78)</u>	<u>670,181,442.01</u>

2025年

	年初余额	本年增加	在建工程转入	本年摊销	其他减少	汇率折算差异	年末余额
装修工程	58,899,987.97	489,443.97	19,490,697.64	(29,639,765.36)	(6,286,620.54)	(325,129.44)	42,628,614.24
服务费	<u>47,158,562.07</u>	<u>558,182,211.47</u>	<u>-</u>	<u>(101,604,441.23)</u>	<u>-</u>	<u>318,697.80</u>	<u>504,055,030.11</u>
合计	<u>106,058,550.04</u>	<u>558,671,655.44</u>	<u>19,490,697.64</u>	<u>(131,244,206.59)</u>	<u>(6,286,620.54)</u>	<u>(6,431.64)</u>	<u>546,683,644.35</u>

2024年

	年初余额	本年增加	在建工程转入	本年摊销	汇率折算差异	年末余额
装修工程	92,308,283.68	1,601,057.56	4,867,971.74	(39,977,724.78)	100,399.77	58,899,987.97
服务费	<u>14,936,422.87</u>	<u>50,018,155.50</u>	<u>-</u>	<u>(17,796,016.30)</u>	<u>-</u>	<u>47,158,562.07</u>
合计	<u>107,244,706.55</u>	<u>51,619,213.06</u>	<u>4,867,971.74</u>	<u>(57,773,741.08)</u>	<u>100,399.77</u>	<u>106,058,550.04</u>

2023年

	年初余额	本年增加	在建工程转入	本年摊销	汇率折算差异	年末余额
装修工程	85,547,428.62	434,135.44	37,592,356.08	(31,837,532.13)	571,895.67	92,308,283.68
服务费	<u>-</u>	<u>22,125,028.51</u>	<u>-</u>	<u>(7,188,605.64)</u>	<u>-</u>	<u>14,936,422.87</u>
合计	<u>85,547,428.62</u>	<u>22,559,163.95</u>	<u>37,592,356.08</u>	<u>(39,026,137.77)</u>	<u>571,895.67</u>	<u>107,244,706.55</u>

五、合并财务报表主要项目注释（续）

18. 递延所得税资产/负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

	2026年6月30日		2025年		2024年		2023年	
	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	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
信用减值准备	367,773,853.13	82,512,407.95	172,514,669.26	36,931,032.74	265,655,867.44	44,890,852.21	47,561,132.86	8,824,382.45
资产减值准备	976,249,041.34	176,871,420.02	721,461,765.89	134,732,562.36	630,143,733.07	112,126,362.39	614,750,209.89	97,731,866.81
资产折旧与摊销	1,975,224,678.19	296,391,010.04	2,176,348,319.65	326,560,822.38	2,561,095,282.46	384,145,091.48	2,987,106,507.22	447,973,564.77
租赁负债	110,430,863.35	21,757,370.38	126,699,934.66	22,419,268.94	191,043,047.01	33,770,611.54	288,053,383.07	49,953,137.79
应付职工薪酬	45,030,058.72	8,341,935.76	57,969,537.52	10,376,490.01	32,715,462.05	6,162,807.98	32,885,910.53	5,962,048.30
预提费用	109,643,185.64	19,439,032.70	98,027,362.14	16,647,870.96	92,068,096.18	15,837,051.94	99,320,072.91	15,722,994.63
销售返利	476,020,807.49	76,386,422.87	541,883,996.53	88,328,473.59	562,786,469.57	91,806,529.12	136,527,166.92	22,315,503.66
预计负债	598,058,535.17	130,775,437.56	529,316,899.82	109,120,681.67	484,015,278.25	94,718,362.24	371,347,015.85	64,934,854.69
政府补助	711,654,462.24	126,532,711.19	644,391,837.07	114,870,480.93	310,233,743.39	53,411,199.83	128,552,117.49	19,288,839.06
超额公益性捐赠	-	-	-	-	-	-	50,000.00	12,500.00
可抵扣亏损	671,256,954.70	105,640,362.09	486,371,081.94	79,319,369.00	63,616,964.99	9,445,850.63	144,103,711.88	36,025,818.34
未实现外币折算损益	463,028.94	111,110.79	-	-	-	-	-	-
内部交易未实现利润	545,902,281.49	127,669,842.80	153,853,707.90	37,907,503.57	268,667,516.53	63,868,133.66	105,328,973.94	25,486,030.36
合计	6,587,707,750.40	1,172,429,064.15	5,708,839,112.38	977,214,556.15	5,462,041,460.94	910,182,853.02	4,955,586,202.56	794,231,540.86

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 递延所得税资产/负债（续）

（2） 未经抵销的递延所得税负债

	2026年6月30日		2025年		2024年		2023年	
	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	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
使用权资产	104,940,407.93	20,820,594.29	111,318,637.08	19,524,530.89	173,598,412.49	30,640,217.89	266,757,608.57	45,887,608.42
资产折旧与摊销	218,711,852.30	53,646,962.89	180,390,997.78	44,353,451.84	26,484,057.95	6,087,678.84	6,054,867.78	1,246,967.73
应收利息	8,783,586.59	1,317,537.99	3,175,647.53	479,229.73	688,798.13	103,319.72	692,288.56	107,593.65
金融工具公允价值调整	2,530,986.20	379,647.93	29,981.91	7,495.48	16,278,838.79	2,450,700.74	-	-
未实现外币折算损益	-	-	36,549.02	8,771.76	1,402,215.17	336,525.88	-	-
合计	334,966,833.02	76,164,743.10	294,951,813.32	64,373,479.70	218,452,322.53	39,618,443.07	273,504,764.91	47,242,169.80

（3） 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

	2026年6月30日		2025年		2024年		2023年	
	抵销金额	抵销后余额	抵销金额	抵销后余额	抵销金额	抵销后余额	抵销金额	抵销后余额
递延所得税资产	74,207,534.05	1,098,221,530.10	64,372,039.08	912,842,517.07	39,599,377.45	870,583,475.57	47,230,874.66	747,000,666.20
递延所得税负债	74,207,534.05	1,957,209.05	64,372,039.08	1,440.62	39,599,377.45	19,065.62	47,230,874.66	11,295.14

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 递延所得税资产/负债（续）

（4） 未确认递延所得税资产明细

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
可抵扣暂时性差异	33,824,925.28	37,795,006.35	23,960,266.85	20,817,130.97
可抵扣亏损	<u>17,845,409.87</u>	<u>14,115,318.64</u>	<u>5,292,354.97</u>	<u>22,308,361.49</u>
合计	<u>51,670,335.15</u>	<u>51,910,324.99</u>	<u>29,252,621.82</u>	<u>43,125,492.46</u>

（5） 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期日分析

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
2028年	-	-	-	2,812,143.78
2029年	1,555,240.09	1,555,240.09	-	-
2030年	1,592,848.79	1,862,464.50	-	-
2031年	2,885,094.69	-	-	-
2033年	-	-	864,758.36	12,838,881.80
2036年	2,673,282.60	-	-	-
无限期结转（注）	<u>9,138,943.70</u>	<u>10,697,614.05</u>	<u>4,427,596.61</u>	<u>6,657,335.91</u>
合计	<u>17,845,409.87</u>	<u>14,115,318.64</u>	<u>5,292,354.97</u>	<u>22,308,361.49</u>

注：根据境外当地税法规定，本公司之子公司XFUSION TECHNOLOGIES FRANCE和子公司B发生的亏损准予在以后年度无限期结转，用于以后年度的所得弥补。

19. 其他非流动资产

2026年6月30日

	2026年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同履约成本	280,046,232.75	133,469,918.53	146,576,314.22
长期预付款	10,404,208.38	-	10,404,208.38
合同资产	3,757,407.17	213,632.70	3,543,774.47
预付设备款	499,145.23	-	499,145.23
其他	<u>9,576,274.98</u>	<u>-</u>	<u>9,576,274.98</u>
合计	<u>304,283,268.51</u>	<u>133,683,551.23</u>	<u>170,599,717.28</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

19. 其他非流动资产（续）

2025年

	2025年		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地及设备款	112,740,284.55	-	112,740,284.55
合同履约成本	195,981,995.73	139,561,242.81	56,420,752.92
合同资产	10,185,624.66	216,616.04	9,969,008.62
长期预付款	9,286,876.84	-	9,286,876.84
其他	2,924,905.46	-	2,924,905.46
合计	<u>331,119,687.24</u>	<u>139,777,858.85</u>	<u>191,341,828.39</u>

2024年

	2024年		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同履约成本	83,106,453.74	65,130,361.59	17,976,092.15
预付设备款	7,860,220.65	-	7,860,220.65
长期预付款	6,578,043.63	-	6,578,043.63
合同资产	5,874,700.23	215,424.97	5,659,275.26
合计	<u>103,419,418.25</u>	<u>65,345,786.56</u>	<u>38,073,631.69</u>

2023年

	2023年		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同履约成本	37,586,751.03	8,094,137.25	29,492,613.78
长期预付款	3,953,509.41	-	3,953,509.41
预付设备款	248,473.10	-	248,473.10
合同资产	483,899.99	2,322.72	481,577.27
合计	<u>42,272,633.53</u>	<u>8,096,459.97</u>	<u>34,176,173.56</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

20. 所有权或使用权受到限制的资产

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年	
货币资金	5,499,865.18	29,518,096.39	840,564.87	8,277,194.46	注1、注2
应收账款	-	-	-	25,636,224.47	注3
合计	<u>5,499,865.18</u>	<u>29,518,096.39</u>	<u>840,564.87</u>	<u>33,913,418.93</u>	

注1：于2026年6月30日、2025年12月31日、2024年12月31日及2023年12月31日，本集团与应收账款保理业务相关的银行账户受限资金余额分别为人民币1,074,865.18元、人民币29,518,096.39元、人民币840,564.87元及人民币8,277,194.46元。

注2：于2026年6月30日，本集团为履行合同项下履约保证金义务而受限的资金金额为人民币4,425,000.00元。

注3：于2023年12月31日，本集团受限应收账款人民币25,636,224.47元为未终止确认的应收账款保理。

21. 短期借款

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
信用借款	18,025,720,986.84	1,562,511,092.91	5,189,758,301.84	4,743,224,023.16
应收账款保理	-	183,060.00	-	25,636,224.47
合计	<u>18,025,720,986.84</u>	<u>1,562,694,152.91</u>	<u>5,189,758,301.84</u>	<u>4,768,860,247.63</u>

于2026年6月30日、2025年12月31日、2024年12月31日及2023年12月31日，本集团无逾期借款。

22. 交易性金融负债

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其他	<u>335,723.95</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
合计	<u>335,723.95</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

23. 应付票据

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
银行承兑汇票	10,046,118,735.84	7,570,355,607.80	4,656,944,921.09	4,428,865,832.48
信用证	-	-	1,044,149,683.72	871,103,162.00
合计	<u>10,046,118,735.84</u>	<u>7,570,355,607.80</u>	<u>5,701,094,604.81</u>	<u>5,299,968,994.48</u>

于2026年6月30日、2025年12月31日、2024年12月31日及2023年12月31日，本集团无到期未付的应付票据。

24. 应付账款

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
应付材料采购款	9,602,810,712.83	5,852,242,572.32	3,908,309,770.56	3,179,470,276.58
应付服务采购款	<u>380,437,594.67</u>	<u>424,585,037.49</u>	<u>399,347,471.54</u>	<u>355,690,405.80</u>
合计	<u>9,983,248,307.50</u>	<u>6,276,827,609.81</u>	<u>4,307,657,242.10</u>	<u>3,535,160,682.38</u>

于2026年6月30日、2025年12月31日、2024年12月31日及2023年12月31日，本集团无账龄超过1年或逾期的重要应付账款。

25. 预收款项

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
租赁预收款	<u>2,981,625.67</u>	<u>2,998,645.85</u>	-	-

26. 合同负债

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
产品销售预收款	1,145,141,160.86	1,141,114,390.26	1,724,992,825.74	1,783,432,537.23
服务预收款	<u>1,898,887,520.89</u>	<u>1,861,824,718.79</u>	<u>670,636,435.00</u>	<u>441,352,272.90</u>
	3,044,028,681.75	3,002,939,109.05	2,395,629,260.74	2,224,784,810.13
减：划分为其他非流动负 债的部分（附注 五、37）	<u>1,456,654,447.32</u>	<u>1,421,501,200.17</u>	<u>572,047,563.85</u>	<u>287,159,418.43</u>
合计	<u>1,587,374,234.43</u>	<u>1,581,437,908.88</u>	<u>1,823,581,696.89</u>	<u>1,937,625,391.70</u>

于2026年6月30日、2025年12月31日、2024年12月31日及2023年12月31日，本集团账龄超过1年的重要合同负债金额分别为人民币598,894,625.82元、人民币504,969,589.43元、人民币372,330,432.75元和人民币624,206,162.28元，主要为服务器及维保服务销售预收款。

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间 人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

27. 应付职工薪酬

（1） 应付职工薪酬列示

2026年6月30日

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	876,576,043.80	2,198,257,283.80	(1,440,274,947.90)	1,634,558,379.70
离职后福利 （设定提存计划）	<u>2,677,109.65</u>	<u>81,915,639.60</u>	<u>(81,628,505.16)</u>	<u>2,964,244.09</u>
合计	<u>879,253,153.45</u>	<u>2,280,172,923.40</u>	<u>(1,521,903,453.06)</u>	<u>1,637,522,623.79</u>

2025年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	582,822,311.63	2,134,272,680.75	(1,840,518,948.58)	876,576,043.80
离职后福利 （设定提存计划）	<u>2,533,306.13</u>	<u>144,830,692.69</u>	<u>(144,686,889.17)</u>	<u>2,677,109.65</u>
合计	<u>585,355,617.76</u>	<u>2,279,103,373.44</u>	<u>(1,985,205,837.75)</u>	<u>879,253,153.45</u>

2024年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	511,454,131.61	1,721,527,736.84	(1,650,159,556.82)	582,822,311.63
离职后福利 （设定提存计划）	<u>2,304,625.84</u>	<u>111,976,959.84</u>	<u>(111,748,279.55)</u>	<u>2,533,306.13</u>
合计	<u>513,758,757.45</u>	<u>1,833,504,696.68</u>	<u>(1,761,907,836.37)</u>	<u>585,355,617.76</u>

2023年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	411,932,571.24	1,623,270,810.69	(1,523,749,250.32)	511,454,131.61
离职后福利 （设定提存计划）	<u>2,231,192.03</u>	<u>100,724,692.87</u>	<u>(100,651,259.06)</u>	<u>2,304,625.84</u>
合计	<u>414,163,763.27</u>	<u>1,723,995,503.56</u>	<u>(1,624,400,509.38)</u>	<u>513,758,757.45</u>

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间 人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

27. 应付职工薪酬（续）

（2） 短期薪酬列示

2026年6月30日

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	734,890,497.86	2,048,669,888.47	(1,313,726,121.81)	1,469,834,264.52
社会保险费	1,666,873.42	38,655,550.72	(38,685,719.70)	1,636,704.44
其中：医疗保险费	1,630,556.29	35,296,226.83	(35,325,569.37)	1,601,213.75
工伤保险费	34,088.81	1,282,202.28	(1,282,737.58)	33,553.51
生育保险费	2,228.32	2,077,121.61	(2,077,412.75)	1,937.18
住房公积金	32,888.05	26,843,109.92	(26,839,334.29)	36,663.68
工会经费和职工教育经费	95,015,182.79	43,734,817.70	(13,978,481.36)	124,771,519.13
短期带薪缺勤	38,049,075.43	21,642,258.01	(23,421,008.27)	36,270,325.17
非货币性福利	354,911.15	11,095,715.95	(11,150,659.81)	299,967.29
其他短期薪酬	6,566,615.10	7,615,943.03	(12,473,622.66)	1,708,935.47
合计	876,576,043.80	2,198,257,283.80	(1,440,274,947.90)	1,634,558,379.70

2025年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	494,488,426.30	1,890,054,476.71	(1,649,652,405.15)	734,890,497.86
社会保险费	1,206,504.99	64,166,063.72	(63,705,695.29)	1,666,873.42
其中：医疗保险费	1,175,784.58	58,660,589.17	(58,205,817.46)	1,630,556.29
工伤保险费	30,138.59	2,113,143.49	(2,109,193.27)	34,088.81
生育保险费	581.82	3,392,331.06	(3,390,684.56)	2,228.32
住房公积金	31,258.02	45,149,103.18	(45,147,473.15)	32,888.05
工会经费和职工教育经费	59,564,068.07	54,734,422.31	(19,283,307.59)	95,015,182.79
短期带薪缺勤	25,442,161.45	41,274,370.70	(28,667,456.72)	38,049,075.43
非货币性福利	-	19,418,648.15	(19,063,737.00)	354,911.15
其他短期薪酬	2,089,892.80	19,475,595.98	(14,998,873.68)	6,566,615.10
合计	582,822,311.63	2,134,272,680.75	(1,840,518,948.58)	876,576,043.80

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间 人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

27. 应付职工薪酬（续）

（2） 短期薪酬列示（续）

2024年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	452,941,084.66	1,532,292,195.39	(1,490,744,853.75)	494,488,426.30
社会保险费	1,143,353.81	50,268,152.86	(50,205,001.68)	1,206,504.99
其中：医疗保险费	1,119,314.31	46,133,918.81	(46,077,448.54)	1,175,784.58
工伤保险费	24,039.50	1,520,276.75	(1,514,177.66)	30,138.59
生育保险费	-	2,613,957.30	(2,613,375.48)	581.82
住房公积金	32,086.29	37,433,888.52	(37,434,716.79)	31,258.02
工会经费和职工教育经费	28,074,958.65	50,733,273.42	(19,244,164.00)	59,564,068.07
短期带薪缺勤	27,311,375.50	21,889,560.53	(23,758,774.58)	25,442,161.45
非货币性福利	261,411.71	14,972,942.27	(15,234,353.98)	-
其他短期薪酬	1,689,860.99	13,937,723.85	(13,537,692.04)	2,089,892.80
合计	511,454,131.61	1,721,527,736.84	(1,650,159,556.82)	582,822,311.63

2023年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	338,616,543.66	1,444,671,044.41	(1,330,346,503.41)	452,941,084.66
社会保险费	999,468.52	53,919,528.73	(53,775,643.44)	1,143,353.81
其中：医疗保险费	972,555.12	49,975,113.53	(49,828,354.34)	1,119,314.31
工伤保险费	26,913.40	1,207,852.78	(1,210,726.68)	24,039.50
生育保险费	-	2,736,562.42	(2,736,562.42)	-
住房公积金	12,121.86	36,150,813.38	(36,130,848.95)	32,086.29
工会经费和职工教育经费	-	45,486,337.65	(17,411,379.00)	28,074,958.65
短期带薪缺勤	68,389,667.18	19,950,842.85	(61,029,134.53)	27,311,375.50
非货币性福利	2,559,699.95	13,301,450.46	(15,599,738.70)	261,411.71
其他短期薪酬	1,355,070.07	9,790,793.21	(9,456,002.29)	1,689,860.99
合计	411,932,571.24	1,623,270,810.69	(1,523,749,250.32)	511,454,131.61

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间 人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

27. 应付职工薪酬（续）

（3） 设定提存计划列示

2026年6月30日

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	2,650,811.71	78,282,288.64	(78,057,317.70)	2,875,782.65
失业保险费	<u>26,297.94</u>	<u>3,633,350.96</u>	<u>(3,571,187.46)</u>	<u>88,461.44</u>
合计	<u>2,677,109.65</u>	<u>81,915,639.60</u>	<u>(81,628,505.16)</u>	<u>2,964,244.09</u>

2025年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	2,466,873.00	138,396,590.07	(138,212,651.36)	2,650,811.71
失业保险费	<u>66,433.13</u>	<u>6,434,102.62</u>	<u>(6,474,237.81)</u>	<u>26,297.94</u>
合计	<u>2,533,306.13</u>	<u>144,830,692.69</u>	<u>(144,686,889.17)</u>	<u>2,677,109.65</u>

2024年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	2,246,910.34	106,745,019.92	(106,525,057.26)	2,466,873.00
失业保险费	<u>57,715.50</u>	<u>5,231,939.92</u>	<u>(5,223,222.29)</u>	<u>66,433.13</u>
合计	<u>2,304,625.84</u>	<u>111,976,959.84</u>	<u>(111,748,279.55)</u>	<u>2,533,306.13</u>

2023年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	2,166,170.27	98,568,495.02	(98,487,754.95)	2,246,910.34
失业保险费	<u>65,021.76</u>	<u>2,156,197.85</u>	<u>(2,163,504.11)</u>	<u>57,715.50</u>
合计	<u>2,231,192.03</u>	<u>100,724,692.87</u>	<u>(100,651,259.06)</u>	<u>2,304,625.84</u>

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间 人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

28. 应交税费

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
企业所得税	412,819,223.01	117,378,235.61	93,020,275.50	286,459,776.52
增值税	73,891,411.26	94,316,210.76	11,726,359.35	69,945,707.34
印花税	20,948,511.47	24,856,239.35	6,348,782.38	5,091,741.85
个人所得税	12,785,546.55	13,361,036.04	12,791,012.67	11,806,799.61
房产税	5,874,207.21	5,940,211.59	-	-
城市维护建设税	4,113,739.43	3,697,940.23	426,788.58	4,122,717.31
契税	3,146,000.00	-	-	-
教育费附加	2,938,385.31	2,641,385.87	304,848.98	2,944,599.56
其他	720,248.24	877,153.18	706,400.44	2,693,469.10
合计	<u>537,237,272.48</u>	<u>263,068,412.63</u>	<u>125,324,467.90</u>	<u>383,064,811.29</u>

29. 其他应付款

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
其他应付款	<u>4,122,671,149.62</u>	<u>1,109,528,026.78</u>	<u>4,340,104,525.61</u>	<u>412,256,606.32</u>

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
应付销售返利款	450,481,448.18	448,500,903.47	279,602,047.83	51,727,558.25
应付工程及设备款	277,423,652.41	294,539,274.95	388,745,009.17	202,036,529.23
附条件的政府补助款	257,646,967.74	179,521,240.00	67,090,000.00	-
保理利息	21,127,208.56	36,379,214.06	25,711,791.60	11,680,759.10
转售业务应付款	3,080,824,809.47	-	3,388,315,700.70	-
其他	<u>35,167,063.26</u>	<u>150,587,394.30</u>	<u>190,639,976.31</u>	<u>146,811,759.74</u>
合计	<u>4,122,671,149.62</u>	<u>1,109,528,026.78</u>	<u>4,340,104,525.61</u>	<u>412,256,606.32</u>

于2026年6月30日、2025年12月31日、2024年12月31日及2023年12月31日，本集团无账龄超过一年的重要其他应付账款。

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间 人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

30. 一年内到期的非流动负债

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
一年内到期的长期借款 （附注五、32）	4,961,305,847.64	2,074,743,351.97	1,697,986,038.42	202,880,886.88
一年内到期的预计负债 （附注五、35）	318,032,841.24	267,566,797.24	225,232,266.74	161,959,297.06
一年内到期的租赁负债 （附注五、33）	72,238,256.64	72,565,757.66	107,972,000.54	128,314,252.97
一年内到期的长期应付款 （附注五、34）	-	-	4,550,000.00	9,100,000.00
合计	<u>5,351,576,945.52</u>	<u>2,414,875,906.87</u>	<u>2,035,740,305.70</u>	<u>502,254,436.91</u>

31. 其他流动负债

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
待转增值税销项税	116,630,506.71	77,800,529.64	116,657,327.31	151,090,269.54
退货拨备	22,011,261.42	26,194,440.21	14,534,635.20	43,554,525.14
其他	<u>1,900,787.96</u>	<u>939,038.47</u>	<u>7,921,060.46</u>	<u>2,651.11</u>
合计	<u>140,542,556.09</u>	<u>104,934,008.32</u>	<u>139,113,022.97</u>	<u>194,647,445.79</u>

32. 长期借款

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
信用借款（注）	6,935,069,526.52	7,672,075,998.63	8,531,380,760.64	3,428,630,886.88
减：一年内到期的长期借 款（附注五、30）	<u>4,961,305,847.64</u>	<u>2,074,743,351.97</u>	<u>1,697,986,038.42</u>	<u>202,880,886.88</u>
合计	<u>1,973,763,678.88</u>	<u>5,597,332,646.66</u>	<u>6,833,394,722.22</u>	<u>3,225,750,000.00</u>

于2026年6月30日、2025年12月31日、2024年12月31日及2023年12月31日，上述借款的年利率为1.90%至2.51%、1.90%至2.51%、2.25%至2.90%及2.40%至3.15%。

注：于2026年6月30日、2025年12月31日、2024年12月31日及2023年12月31日，账面价值分别为人民币1,411,025,426.68元、人民币1,428,330,508.98元、人民币894,261,022.43元及人民币401,105,109.03元的银行借款，将以“研发中心及总部基地”在建工程项目建成后的全部房地产追加抵押担保。于2025年，“研发中心及总部基地”在建工程项目达到预定可使用状态并转入固定资产，相关的土地使用权及固定资产的产权证已办理完成。截至本财务报表批准报出日，相关抵押登记尚在办理中，该银行借款将于抵押登记办理完毕后变为抵押借款。

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间 人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

33. 租赁负债

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
租赁负债	114,799,203.36	123,356,937.18	190,628,200.92	297,766,229.82
减：一年内到期的租赁 负债（附注五、 30）	<u>72,238,256.64</u>	<u>72,565,757.66</u>	<u>107,972,000.54</u>	<u>128,314,252.97</u>
合计	<u>42,560,946.72</u>	<u>50,791,179.52</u>	<u>82,656,200.38</u>	<u>169,451,976.85</u>

34. 长期应付款

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
应付服务费	-	-	4,550,000.00	13,650,000.00
减：一年内到期的长期 应付款（附注 五、30）	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4,550,000.00</u>	<u>9,100,000.00</u>
合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4,550,000.00</u>

35. 预计负债

2026年6月30日

	产品质量保证	其他	合计
期初余额	533,466,386.97	12,997,884.52	546,464,271.49
本期增加	236,184,953.93	1,188,804.00	237,373,757.93
本期减少	(151,433,094.78)	(12,997,884.52)	(164,430,979.30)
汇率折算差异	<u>(2,981,407.09)</u>	<u>-</u>	<u>(2,981,407.09)</u>
期末余额	615,236,839.03	1,188,804.00	616,425,643.03
减：划分为流动负债的部分 （附注五、30）	<u>318,032,841.24</u>	<u>-</u>	<u>318,032,841.24</u>
合计	<u>297,203,997.79</u>	<u>1,188,804.00</u>	<u>298,392,801.79</u>

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间 人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

35. 预计负债（续）

2025年

	产品质量保证	其他	合计
年初余额	477,746,902.51	12,997,884.52	490,744,787.03
本年增加	300,822,879.46	6,403,295.33	307,226,174.79
本年减少	(242,357,114.70)	(6,403,295.33)	(248,760,410.03)
汇率折算差异	(2,746,280.30)	-	(2,746,280.30)
年末余额	533,466,386.97	12,997,884.52	546,464,271.49
减：划分为流动负债的部分 （附注五、30）	267,566,797.24	-	267,566,797.24
合计	265,899,589.73	12,997,884.52	278,897,474.25

2024年

	产品质量保证	其他	合计
年初余额	367,901,704.83	234,000.00	368,135,704.83
本年增加	303,924,299.24	16,003,884.52	319,928,183.76
本年减少	(193,156,435.54)	(3,240,000.00)	(196,396,435.54)
汇率折算差异	(922,666.02)	-	(922,666.02)
年末余额	477,746,902.51	12,997,884.52	490,744,787.03
减：划分为流动负债的部分 （附注五、30）	225,232,266.74	-	225,232,266.74
合计	252,514,635.77	12,997,884.52	265,512,520.29

2023年

	产品质量保证	其他	合计
年初余额	208,950,406.77	-	208,950,406.77
本年增加	265,661,540.42	234,000.00	265,895,540.42
本年减少	(107,188,812.43)	-	(107,188,812.43)
汇率折算差异	478,570.07	-	478,570.07
年末余额	367,901,704.83	234,000.00	368,135,704.83
减：划分为流动负债的部分 （附注五、30）	161,725,297.06	234,000.00	161,959,297.06
合计	206,176,407.77	-	206,176,407.77

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

35. 预计负债（续）

本集团根据相关产品质量保证政策的规定及最近一年保修数据、当前保修情况等相关信息预计未来很可能发生的产品质量保证费用。

36. 递延收益

2026年6月30日

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	<u>458,904,223.78</u>	<u>98,000.00</u>	<u>(9,022,268.23)</u>	<u>449,979,955.55</u>

2025年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	<u>280,819,656.58</u>	<u>202,962,786.87</u>	<u>(24,878,219.67)</u>	<u>458,904,223.78</u>

2024年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	<u>128,511,974.56</u>	<u>157,906,446.03</u>	<u>(5,598,764.01)</u>	<u>280,819,656.58</u>

2023年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	<u>118,643,617.02</u>	<u>12,312,717.67</u>	<u>(2,444,360.13)</u>	<u>128,511,974.56</u>

37. 其他非流动负债

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
服务预收款	<u>1,456,654,447.32</u>	<u>1,421,501,200.17</u>	<u>572,047,563.85</u>	<u>287,159,418.43</u>

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释（续）

38. 股本/实收资本

截至2026年6月30日止六个月期间

	期初余额	本期增减变动 股份转让（注1）	期末余额
河南超聚能科技有限公司	276,224,215.00	-	276,224,215.00
中移资本控股有限责任公司	121,141,749.00	-	121,141,749.00
中信证券资管超聚变2025员工持股1号单一资产管理计划	67,926,343.00	2,335,871.00	70,262,214.00
Enterprises Connection Holding RSC Ltd.	40,000,000.00	-	40,000,000.00
洛阳煜联科技有限公司	24,228,350.00	-	24,228,350.00
深圳鹏峰未来投资合伙企业（有限合伙）	24,228,350.00	-	24,228,350.00
中国电信集团投资有限公司	24,228,350.00	-	24,228,350.00
和谐健康保险股份有限公司	24,228,350.00	-	24,228,350.00
中国互联网投资基金（有限合伙）	18,257,940.00	-	18,257,940.00
中移股权基金（河北雄安）合伙企业（有限合伙）	16,959,845.00	-	16,959,845.00
宁波梅山保税港区联力麟德创业投资合伙企业（有限合伙）	16,959,845.00	-	16,959,845.00
郑州航空港先进计算二期创业投资基金合伙企业（有限合伙）	16,603,547.00	-	16,603,547.00
宁波梅山保税港区联力昭离武德创业投资合伙企业（有限合伙）	13,325,592.00	-	13,325,592.00
中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司	11,876,643.00	-	11,876,643.00
郑州航空港先进计算一期创业投资基金合伙企业（有限合伙）	11,876,643.00	-	11,876,643.00
珠海宇祺投资合伙企业（有限合伙）	11,876,643.00	-	11,876,643.00
海南南海私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	10,418,190.00	-	10,418,190.00
厦门启新扬股权投资合伙企业（有限合伙）	9,642,883.00	-	9,642,883.00
中银金融资产投资有限公司	9,302,325.00	-	9,302,325.00
国开制造业转型升级基金（有限合伙）	9,302,325.00	-	9,302,325.00
国家人工智能产业投资基金合伙企业（有限合伙）	8,372,093.00	-	8,372,093.00
厦门惠友豪祺股权投资合伙企业（有限合伙）	7,469,969.00	-	7,469,969.00
厦门纽棠私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	7,268,505.00	-	7,268,505.00
昆仑工融绿色（北京）新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）	6,511,627.00	-	6,511,627.00
深圳市惠友豪曦科技投资合伙企业（有限合伙）	5,581,395.00	-	5,581,395.00
深圳国调招商并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,845,670.00	-	4,845,670.00
人保科创股权投资基金（上海）中心（有限合伙）	4,845,670.00	-	4,845,670.00
申银万国创新证劵投资有限公司	4,797,213.00	-	4,797,213.00
工融金投二号（北京）新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,739,845.00	-	4,739,845.00
苏州工业园区元禾重元优算创业投资合伙企业（有限合伙）	4,651,162.00	-	4,651,162.00
海南交银科创盛棠私募基金合伙企业（有限合伙）	4,361,103.00	-	4,361,103.00
申宏聚信（河南）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,118,819.00	-	4,118,819.00
深圳市聚合五号创业投资合伙企业（有限合伙）	3,748,837.00	-	3,748,837.00
上海宏力达信息技术股份有限公司	3,720,930.00	-	3,720,930.00
北京建源北工新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,720,930.00	-	3,720,930.00
中电科核心技术研发股权投资基金（北京）合伙企业（有限合伙）	3,634,253.00	-	3,634,253.00
联金创新产业私募股权投资基金（深圳）合伙企业（有限合伙）	3,634,252.00	-	3,634,252.00
金石汐智（嘉兴）股权投资合伙企业（有限合伙）	3,325,460.00	-	3,325,460.00
郑州航空港先进计算三期创业投资基金合伙企业（有限合伙）	3,325,460.00	-	3,325,460.00
中保投（深圳）新技术产业投资合伙企业（有限合伙）	2,907,402.00	-	2,907,402.00
厦门芯势澜算贰号创业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,697,674.00	-	2,697,674.00
河南泓楷股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,512,623.00	-	2,512,623.00
河南资产企业转型发展基金（有限合伙）	2,422,835.00	-	2,422,835.00
深圳市前海盈瑞投资咨询合伙企业（有限合伙）	2,398,607.00	-	2,398,607.00
苏州芯联芯聚创业投资合伙企业（有限合伙）	2,375,329.00	-	2,375,329.00
上海聚源祥聚电子信息合伙企业（有限合伙）	1,860,465.00	-	1,860,465.00
安徽创维启航产投股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,860,465.00	-	1,860,465.00
昆仑北工（北京）绿色创业投资基金（有限合伙）	1,860,465.00	-	1,860,465.00
河南资产建源稳定发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,860,465.00	-	1,860,465.00
深圳市深基宏图创业投资合伙企业（有限合伙）	1,785,860.00	-	1,785,860.00
苏州聚合鹏飞二期创业投资合伙企业（有限合伙）	1,116,279.00	-	1,116,279.00
广东易高众物创业投资合伙企业（有限合伙）	1,045,145.00	-	1,045,145.00
河南信产真格企业管理咨询有限公司	242.00	-	242.00
郑州市超聚智企业管理咨询有限公司	2,335,871.00	(2,335,871.00)	-
合计	880,321,048.00	-	880,321,048.00

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释（续）

38. 股本/实收资本（续）

截至2026年6月30日止六个月期间（续）

注1：于2026年3月，郑州市超聚智企业管理咨询有限公司将其持有的本公司人民币2,335,871.00元的股本转让给中信证券资管超聚变2025员工持股1号单一资产管理计划。

2025年

	年初余额	本年增减变动		年末余额
		股份转让 (注1)	股东投入 (注2)	
河南超聚能科技有限公司	519,464,598.00	(243,240,383.00)	-	276,224,215.00
Enterprises Connection Holding RSC Ltd.	80,000,000.00	(40,000,000.00)	-	40,000,000.00
中移资本控股有限责任公司	70,175,439.00	50,966,310.00	-	121,141,749.00
河南信产算力企业咨询合伙企业（有限合伙）	16,140,491.00	(16,140,491.00)	-	-
深圳鹏峰未来投资合伙企业（有限合伙）	14,035,088.00	10,193,262.00	-	24,228,350.00
中国电信集团投资有限公司	14,035,088.00	10,193,262.00	-	24,228,350.00
和谐健康保险股份有限公司	14,035,088.00	10,193,262.00	-	24,228,350.00
中移股权基金（河北雄安）合伙企业（有限合伙）	9,824,561.00	7,135,284.00	-	16,959,845.00
宁波梅山保税港区联力麟德创业投资合伙企业（有限合伙）	9,824,561.00	7,135,284.00	-	16,959,845.00
中国互联网投资基金（有限合伙）	8,421,053.00	6,115,957.00	3,720,930.00	18,257,940.00
宁波梅山保税港区联力昭离武德创业投资合伙企业（有限合伙）	7,719,298.00	5,606,294.00	-	13,325,592.00
海南南海私募股权投资投资基金合伙企业（有限合伙）	6,035,088.00	4,383,102.00	-	10,418,190.00
厦门启新扬股权投资合伙企业（有限合伙）	5,585,965.00	4,056,918.00	-	9,642,883.00
厦门纽棠私募股权投资投资基金合伙企业（有限合伙）	4,210,526.00	3,057,979.00	-	7,268,505.00
深圳国调招商并购股权投资投资基金合伙企业（有限合伙）	2,807,018.00	2,038,652.00	-	4,845,670.00
人保科创股权投资投资基金（上海）中心（有限合伙）	2,807,018.00	2,038,652.00	-	4,845,670.00
申银万国创新证券投资有限公司	2,778,947.00	2,018,266.00	-	4,797,213.00
海南交银科创盛棠私募基金合伙企业（有限合伙）	2,526,316.00	1,834,787.00	-	4,361,103.00
申宏聚信（河南）股权投资投资基金合伙企业（有限合伙）	2,385,965.00	1,732,854.00	-	4,118,819.00
联金创新产业私募股权投资投资基金（深圳）合伙企业（有限合伙）	2,105,263.00	1,528,989.00	-	3,634,252.00
中保投（深圳）新技术产业投资合伙企业（有限合伙）	1,684,211.00	1,223,191.00	-	2,907,402.00
河南资产企业转型发展基金（有限合伙）	1,403,509.00	1,019,326.00	-	2,422,835.00
深圳市前海盈瑞投资咨询合伙企业（有限合伙）	1,389,474.00	1,009,133.00	-	2,398,607.00
广东易高众创创业投资合伙企业（有限合伙）	605,435.00	439,710.00	-	1,045,145.00
中信证券资管超聚变2025员工持股1号单一资产管理计划	-	67,926,343.00	-	67,926,343.00
洛阳煜联科技有限公司	-	24,228,350.00	-	24,228,350.00
郑州航空港先进计算二期创业投资基金合伙企业（有限合伙）	-	16,603,547.00	-	16,603,547.00
中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司	-	11,876,643.00	-	11,876,643.00
郑州航空港先进计算一期创业投资基金合伙企业（有限合伙）	-	11,876,643.00	-	11,876,643.00
珠海宇祺投资合伙企业（有限合伙）	-	11,876,643.00	-	11,876,643.00
中银金融资产投资有限公司	-	-	9,302,325.00	9,302,325.00
国开制造业转型升级基金（有限合伙）	-	-	9,302,325.00	9,302,325.00
国家人工智能产业投资基金合伙企业（有限合伙）	-	-	8,372,093.00	8,372,093.00
厦门惠友豪祺股权投资合伙企业（有限合伙）	-	3,562,993.00	3,906,976.00	7,469,969.00
昆仑工融绿色（北京）新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）	-	-	6,511,627.00	6,511,627.00
深圳市惠友豪曦科技投资合伙企业（有限合伙）	-	-	5,581,395.00	5,581,395.00

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间 人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

38. 股本/实收资本（续）

2025年（续）

	年初余额	本年增减变动		年末余额
		股份转让（注1）	股东投入（注2）	
工融金投二号（北京）新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-	-	4,739,845.00	4,739,845.00
苏州工业园区元禾重元优算创业投资合伙企业（有限合伙）	-	-	4,651,162.00	4,651,162.00
深圳市聚合五号创业投资合伙企业（有限合伙）	-	-	3,748,837.00	3,748,837.00
上海宏力达信息技术股份有限公司	-	-	3,720,930.00	3,720,930.00
北京建源北工新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-	-	3,720,930.00	3,720,930.00
中电科核心技术研发股权投资基金（北京）合伙企业（有限合伙）	-	3,634,253.00	-	3,634,253.00
金石汐智（嘉兴）股权投资合伙企业（有限合伙）	-	3,325,460.00	-	3,325,460.00
郑州航空港先进计算三期创业投资基金合伙企业（有限合伙）	-	3,325,460.00	-	3,325,460.00
厦门芯势澜算贰号创业投资基金合伙企业（有限合伙）	-	-	2,697,674.00	2,697,674.00
河南泓楷股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-	2,512,623.00	-	2,512,623.00
苏州芯联芯聚创业投资合伙企业（有限合伙）	-	2,375,329.00	-	2,375,329.00
郑州市超聚智企业管理咨询有限公司	-	2,335,871.00	-	2,335,871.00
上海聚源祥聚电子信息合伙企业（有限合伙）	-	-	1,860,465.00	1,860,465.00
安徽创维启航产投股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-	-	1,860,465.00	1,860,465.00
昆仑北工（北京）绿色创业投资基金（有限合伙）	-	-	1,860,465.00	1,860,465.00
河南资产建源稳定发展股权投资合伙企业（有限合伙）	-	-	1,860,465.00	1,860,465.00
深圳市深基宏图创业投资合伙企业（有限合伙）	-	-	1,785,860.00	1,785,860.00
苏州聚合鹏飞二期创业投资合伙企业（有限合伙）	-	-	1,116,279.00	1,116,279.00
河南信产真格企业管理咨询有限公司	-	242.00	-	242.00
合计	800,000,000.00	-	80,321,048.00	880,321,048.00

注1：于2025年11月，本公司股东河南超聚能科技有限公司、Enterprises Connection Holding RSC Ltd.、河南信产算力企业咨询合伙企业（有限合伙）分别将其持有的本公司人民币243,240,383.00元、人民币40,000,000.00元、人民币16,140,491.00元的股本转让给中移资本控股有限责任公司、深圳鹏峰未来投资合伙企业（有限合伙）、和谐健康保险股份有限公司、中国电信集团投资有限公司等34位股东。于2025年12月，郑州市超聚智企业管理咨询有限公司将其持有的本公司人民币67,926,343.00元的股本转让给中信证券资管超聚变2025员工持股1号单一资产管理计划。

注2：2025年12月，中银金融资产投资有限公司、国开制造业转型升级基金（有限合伙）、国家人工智能产业投资基金合伙企业（有限合伙）、昆仑工融绿色（北京）新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市惠友豪曦科技投资合伙企业（有限合伙）等19位股东共出资人民币4,317,256,489.50元认购本公司新增股本人民币80,321,048.00元，差额人民币4,236,935,441.50元计入资本公积。

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间 人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

38. 股本/实收资本（续）

2024年

	年初及年末余额
河南超聚能科技有限公司	519,464,598.00
Enterprises Connection Holding RSC Ltd.	80,000,000.00
中移资本控股有限责任公司	70,175,439.00
河南信产算力企业咨询合伙企业（有限合伙）	16,140,491.00
深圳鹏峰未来投资合伙企业（有限合伙）	14,035,088.00
中国电信集团投资有限公司	14,035,088.00
和谐健康保险股份有限公司	14,035,088.00
中移股权基金（河北雄安）合伙企业（有限合伙）	9,824,561.00
宁波梅山保税港区联力麟德创业投资合伙企业（有限合伙）	9,824,561.00
中国互联网投资基金（有限合伙）	8,421,053.00
宁波梅山保税港区联力昭离武德创业投资合伙企业（有限合伙）	7,719,298.00
海南尔海私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	6,035,088.00
厦门启新扬股权投资合伙企业（有限合伙）	5,585,965.00
厦门纽棠私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,210,526.00
深圳国调招商并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,807,018.00
人保科创股权投资基金（上海）中心（有限合伙）	2,807,018.00
申银万国创新证券投资有限公司	2,778,947.00
海南交银科创盛棠私募基金合伙企业（有限合伙）	2,526,316.00
申宏聚信（河南）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,385,965.00
联金创新产业私募股权投资基金（深圳）合伙企业（有限合伙）	2,105,263.00
中保投（深圳）新技术产业投资合伙企业（有限合伙）	1,684,211.00
河南资产企业转型发展基金（有限合伙）	1,403,509.00
深圳市前海盈瑞投资咨询合伙企业（有限合伙）	1,389,474.00
广东易高众物创业投资合伙企业（有限合伙）	605,435.00
合计	<u>800,000,000.00</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

38. 股本/实收资本（续）

2023年

	年初及年末余额
河南超聚能科技有限公司	519,464,598.00
Enterprises Connection Holding RSC Ltd.	80,000,000.00
中移资本控股有限责任公司	70,175,439.00
河南信产算力企业咨询合伙企业（有限合伙）	16,140,491.00
深圳鹏峰未来投资合伙企业（有限合伙）	14,035,088.00
中国电信集团投资有限公司	14,035,088.00
和谐健康保险股份有限公司	14,035,088.00
中移股权基金（河北雄安）合伙企业（有限合伙）	9,824,561.00
宁波梅山保税港区联力麟德创业投资合伙企业（有限合伙）	9,824,561.00
中国互联网投资基金（有限合伙）	8,421,053.00
宁波梅山保税港区联力昭离武德创业投资合伙企业（有限合伙）	7,719,298.00
海南尔海私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	6,035,088.00
厦门启新扬股权投资合伙企业（有限合伙）	5,585,965.00
厦门纽棠私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,210,526.00
深圳国调招商并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,807,018.00
人保科创股权投资基金（上海）中心（有限合伙）	2,807,018.00
申银万国创新证券投资有限公司	2,778,947.00
海南交银科创盛棠私募基金合伙企业（有限合伙）	2,526,316.00
申宏聚信（河南）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,385,965.00
联金创新产业私募股权投资基金（深圳）合伙企业（有限合伙）	2,105,263.00
中保投（深圳）新技术产业投资合伙企业（有限合伙）	1,684,211.00
河南资产企业转型发展基金（有限合伙）	1,403,509.00
深圳市前海盈瑞投资咨询合伙企业（有限合伙）	1,389,474.00
广东易高众物创业投资合伙企业（有限合伙）	605,435.00
合计	<u>800,000,000.00</u>

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间 人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

39. 资本公积

截至2026年6月30日止六个月期间

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价				
（注1）	10,903,327,224.89	48,776,159.20	-	10,952,103,384.09
其他资本公积				
（注1、注2）	<u>1,973,706,806.90</u>	<u>40,665,963.16</u>	<u>(48,776,159.20)</u>	<u>1,965,596,610.86</u>
合计	<u>12,877,034,031.79</u>	<u>89,442,122.36</u>	<u>(48,776,159.20)</u>	<u>12,917,699,994.95</u>

注1：2026年6月30日股本溢价增加人民币48,776,159.20元，系部分员工持股计划份额已达到解锁条件，对应的其他资本公积结转至股本溢价。

注2：2026年6月30日其他资本公积增加人民币40,665,963.16元，系股份支付产生，参见附注十三、股份支付。

2025年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本/股本溢价				
（注1）	4,879,221,499.33	6,024,105,725.56	-	10,903,327,224.89
其他资本公积				
（注2）	<u>1,947,896,466.66</u>	<u>25,810,340.24</u>	<u>-</u>	<u>1,973,706,806.90</u>
合计	<u>6,827,117,965.99</u>	<u>6,049,916,065.80</u>	<u>-</u>	<u>12,877,034,031.79</u>

注1：2025年股本溢价增加人民币6,024,105,725.56元包括本年新股东溢价出资形成的股本溢价人民币4,236,935,441.50元（详见附注五、38）和本公司整体股份制改制形成的股本溢价人民币1,787,170,284.06元。

注2：2025年其他资本公积增加人民币25,810,340.24元，系股份支付产生，参见附注十三、股份支付。

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间 人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

39. 资本公积（续）

2024年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	4,879,221,499.33	-	-	4,879,221,499.33
其他资本公积	<u>1,947,896,466.66</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,947,896,466.66</u>
合计	<u>6,827,117,965.99</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6,827,117,965.99</u>

2023年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	4,879,221,499.33	-	-	4,879,221,499.33
其他资本公积	<u>26,104,466.67</u>	<u>1,921,791,999.99</u>	<u>-</u>	<u>1,947,896,466.66</u>
合计	<u>4,905,325,966.00</u>	<u>1,921,791,999.99</u>	<u>-</u>	<u>6,827,117,965.99</u>

2023年其他资本公积增加金额包括股东借款豁免形成的资本公积人民币1,912,500,000.00元与股东借款利息低于同期银行借款利息部分形成的资本公积人民币9,291,999.99元。

40. 其他综合收益

合并资产负债表中归属于母公司股东的其他综合收益累积余额：

截至2026年6月30日止六个月期间

	2026年1月1日	增减变动	2026年6月30日
外币报表折算差额	<u>14,616,853.38</u>	<u>(18,420,478.72)</u>	<u>(3,803,625.34)</u>

2025年

	2025年1月1日	增减变动	2025年12月31日
外币报表折算差额	<u>35,353,264.05</u>	<u>(20,736,410.67)</u>	<u>14,616,853.38</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

40. 其他综合收益（续）

合并资产负债表中归属于母公司股东的其他综合收益累积余额：（续）

2024年

	2024年1月1日	增减变动	2024年12月31日
外币报表折算差额	<u>26,515,060.55</u>	<u>8,838,203.50</u>	<u>35,353,264.05</u>

2023年

	2023年1月1日	增减变动	2023年12月31日
外币报表折算差额	<u>23,948,774.89</u>	<u>2,566,285.66</u>	<u>26,515,060.55</u>

其他综合收益发生额：

截至2026年6月30日止六个月期间

	税前发生额	减：所得税	归属于母公司股东
将重分类进损益的其他综合收益			
外币报表折算差额	<u>(18,420,478.72)</u>	<u>-</u>	<u>(18,420,478.72)</u>

2025年

	税前发生额	减：所得税	归属于母公司股东
将重分类进损益的其他综合收益			
外币报表折算差额	<u>(20,736,410.67)</u>	<u>-</u>	<u>(20,736,410.67)</u>

2024年

	税前发生额	减：所得税	归属于母公司股东
将重分类进损益的其他综合收益			
外币报表折算差额	<u>8,838,203.50</u>	<u>-</u>	<u>8,838,203.50</u>

2023年

	税前发生额	减：所得税	归属于母公司股东
将重分类进损益的其他综合收益			
外币报表折算差额	<u>2,566,285.66</u>	<u>-</u>	<u>2,566,285.66</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

41. 盈余公积

截至2026年6月30日止六个月期间

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	<u>5,727,624.24</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5,727,624.24</u>

2025年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	<u>127,986,814.06</u>	<u>5,727,624.24</u>	<u>(127,986,814.06)</u>	<u>5,727,624.24</u>

2024年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	<u>75,562,067.36</u>	<u>52,424,746.70</u>	<u>-</u>	<u>127,986,814.06</u>

2023年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	<u>24,224,909.43</u>	<u>51,337,157.93</u>	<u>-</u>	<u>75,562,067.36</u>

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

2025年法定盈余公积减少为本公司整体股份制改制净资产折股所致。

42. 未分配利润

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
上期/年末未分配利润	746,665,842.85	1,381,552,973.01	712,063,482.30	256,714,007.72
加：净利润	2,107,695,328.82	1,030,023,964.08	721,914,237.41	506,686,632.51
减：提取法定盈余公积	-	5,727,624.24	52,424,746.70	51,337,157.93
整体改制为股份有限公司	<u>-</u>	<u>1,659,183,470.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
期/年末未分配利润	<u>2,854,361,171.67</u>	<u>746,665,842.85</u>	<u>1,381,552,973.01</u>	<u>712,063,482.30</u>

2025年本公司整体股份制改制导致未分配利润减少人民币1,659,183,470.00元。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

43. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

	截至2026年6月30日止六个月期间	
	收入	成本
主营业务	37,254,129,131.21	31,483,536,307.91
其他业务	31,768,040.19	11,718,177.09
合计	<u>37,285,897,171.40</u>	<u>31,495,254,485.00</u>
	2025年	
	收入	成本
主营业务	58,200,284,746.15	53,204,985,719.89
其他业务	45,878,681.30	9,788,897.33
合计	<u>58,246,163,427.45</u>	<u>53,214,774,617.22</u>
	2024年	
	收入	成本
主营业务	44,243,688,659.92	39,800,289,528.36
其他业务	23,468,867.19	-
合计	<u>44,267,157,527.11</u>	<u>39,800,289,528.36</u>
	2023年	
	收入	成本
主营业务	25,084,719,829.67	21,505,118,943.55
其他业务	7,196,053.82	-
合计	<u>25,091,915,883.49</u>	<u>21,505,118,943.55</u>

超聚变数字技术股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

43. 营业收入和营业成本（续）

（2） 营业收入分解信息

	截至2026年6月30日 止六个月期间	2025年	2024年	2023年
商品类型				
销售商品	36,670,231,441.45	57,403,157,730.14	43,627,427,963.37	24,595,152,025.12
提供服务	583,897,689.76	797,127,016.01	616,260,696.55	489,567,804.55
租赁	29,161,002.79	25,649,083.72	-	-
其他	2,607,037.40	20,229,597.58	23,468,867.19	7,196,053.82
合计	<u>37,285,897,171.40</u>	<u>58,246,163,427.45</u>	<u>44,267,157,527.11</u>	<u>25,091,915,883.49</u>
经营地区				
中国大陆地区	32,231,582,644.33	50,702,213,823.48	39,954,298,855.55	22,475,151,438.99
其他地区	5,054,314,527.07	7,543,949,603.97	4,312,858,671.56	2,616,764,444.50
合计	<u>37,285,897,171.40</u>	<u>58,246,163,427.45</u>	<u>44,267,157,527.11</u>	<u>25,091,915,883.49</u>
商品转让时间				
与客户之间的合同产生的收入				
在某一时点转让	36,930,752,229.96	57,742,325,910.98	43,885,998,225.63	24,620,821,576.50
在某一时段内转让	325,983,938.65	478,188,432.75	381,159,301.48	471,094,306.99
	<u>37,256,736,168.61</u>	<u>58,220,514,343.73</u>	<u>44,267,157,527.11</u>	<u>25,091,915,883.49</u>
租赁收入	29,161,002.79	25,649,083.72	-	-
合计	<u>37,285,897,171.40</u>	<u>58,246,163,427.45</u>	<u>44,267,157,527.11</u>	<u>25,091,915,883.49</u>

超聚变数字技术股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

43. 营业收入和营业成本（续）

（3） 营业成本分解信息

	截至2026年6月30日 止六个月期间	2025年	2024年	2023年
商品类型				
销售商品	31,084,761,518.53	52,809,510,865.53	39,483,156,144.83	21,401,185,629.03
提供服务	398,774,789.38	395,474,854.36	317,133,383.53	103,933,314.52
租赁	11,718,177.09	9,788,897.33	-	-
合计	31,495,254,485.00	53,214,774,617.22	39,800,289,528.36	21,505,118,943.55
经营地区				
中国大陆地区	28,079,215,013.87	47,123,921,962.59	36,197,359,963.39	19,454,904,277.73
其他地区	3,416,039,471.13	6,090,852,654.63	3,602,929,564.97	2,050,214,665.82
合计	31,495,254,485.00	53,214,774,617.22	39,800,289,528.36	21,505,118,943.55
商品转让时间				
与客户之间的合同产生的收入				
在某一时点转让	31,305,426,294.16	53,065,705,324.96	39,727,240,887.38	21,422,124,245.12
在某一时段内转让	178,110,013.75	139,280,394.93	73,048,640.98	82,994,698.43
租赁成本	31,483,536,307.91	53,204,985,719.89	39,800,289,528.36	21,505,118,943.55
其他	11,718,177.09	9,788,897.33	-	-
合计	31,495,254,485.00	53,214,774,617.22	39,800,289,528.36	21,505,118,943.55

（4） 履约义务

确认的收入来源于：

	截至2026年6月30日 止六个月期间	2025年	2024年	2023年
合同负债年初账面价值	1,133,739,602.95	1,659,208,589.31	1,423,769,155.55	779,686,755.29

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

43. 营业收入和营业成本（续）

（4） 履约义务（续）

本集团与履约义务相关的信息如下：

	履行履约义务的时间	重要的支付条款	承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	承担的预期将退还给客户的款项	提供的质量保证类型及相关义务
销售商品	以客户取得相关商品控制权的时点	预收或开票后一定期限内	商品	是	部分客户有权享受返利和退货权	保证类质保
销售商品-转售	以客户取得相关服务控制权的时点	预收或开票后一定期限内	商品	否	无	无
提供服务-集成等	以客户取得相关服务控制权的时点	预收或开票后一定期限内	服务	是	无	无
提供服务-维保等	服务期间	预收或开票后一定期限内	服务	是	无	无

44. 税金及附加

	截至2026年6月30日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
印花税	34,222,024.19	57,773,822.33	34,026,943.04	23,685,782.01
城市维护建设税	13,819,971.78	16,797,720.94	8,768,221.39	12,174,368.76
房产税	11,746,552.18	12,491,220.89	-	-
教育费附加	9,871,222.27	11,998,078.52	6,262,851.31	8,695,081.20
土地使用税	1,516,202.63	2,737,646.74	2,515,064.12	2,299,436.12
其他	203,743.01	1,497,039.95	421,919.73	284,992.99
合计	71,379,716.06	103,295,529.37	51,994,999.59	47,139,661.08

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

45. 销售费用

	截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
职工薪酬	697,197,536.56	765,394,203.18	592,776,249.84	558,142,025.62
业务外包费	46,814,585.30	123,026,147.69	92,646,397.42	100,366,806.35
交际应酬费	41,643,768.34	98,631,248.01	99,578,208.73	89,612,100.84
市场营销费	31,091,471.73	86,318,585.28	62,524,464.76	74,457,613.10
折旧和摊销	35,910,344.91	64,186,846.30	57,117,135.11	54,214,958.69
差旅费	27,906,496.39	51,226,694.54	44,643,904.76	37,062,618.00
人力外包费	17,967,192.98	31,681,032.91	28,107,396.60	19,590,442.61
物业费	7,929,335.24	16,067,897.35	12,346,994.91	11,998,826.18
咨询费	3,307,218.27	15,623,703.86	17,609,487.29	16,636,463.64
租赁费	5,892,097.97	12,004,146.30	12,094,024.97	12,782,573.51
股份支付	14,588,554.38	8,226,445.85	-	-
其他	19,286,791.17	35,189,013.74	38,010,504.23	30,651,657.01
合计	<u>949,535,393.24</u>	<u>1,307,575,965.01</u>	<u>1,057,454,768.62</u>	<u>1,005,516,085.55</u>

46. 管理费用

	截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
职工薪酬	404,495,500.48	415,957,390.51	313,179,080.54	322,391,950.16
折旧和摊销	57,450,689.44	77,081,973.00	40,793,006.93	22,576,462.78
业务外包费	36,387,944.53	69,448,430.10	107,258,856.41	95,607,467.24
资料软件费	12,196,727.82	26,982,923.61	11,897,843.57	10,291,735.82
咨询费	11,260,864.54	23,529,105.11	18,489,834.53	19,947,388.22
空间使用费	15,488,560.54	22,523,110.20	26,025,030.11	22,911,375.88
物业费	7,497,490.71	13,184,247.45	5,385,284.64	5,139,629.86
差旅费	6,087,937.65	11,665,444.78	10,212,875.62	6,288,425.86
通讯费	2,152,422.14	6,481,879.07	6,004,573.52	5,127,609.93
股份支付	12,954,072.18	6,404,547.72	-	-
交际应酬费	1,700,377.50	6,203,337.66	6,762,736.33	5,346,929.37
其他	13,876,260.03	42,016,848.68	17,591,427.95	16,996,850.68
合计	<u>581,548,847.56</u>	<u>721,479,237.89</u>	<u>563,600,550.15</u>	<u>532,625,825.80</u>

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

47. 研发费用

	截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
职工薪酬	801,057,379.71	666,893,669.64	599,493,092.34	567,785,678.58
业务外包费	83,934,106.07	146,800,591.33	131,987,016.70	204,531,446.29
折旧和摊销	89,057,520.23	146,679,828.50	125,819,099.13	128,490,424.88
物料消耗	195,163,800.39	70,400,030.31	94,473,878.08	153,859,217.99
差旅费	16,557,084.73	24,750,210.09	23,679,910.82	23,567,622.70
物业费	15,058,304.26	19,920,493.68	21,611,793.08	22,438,237.35
试验测试费	3,717,802.57	12,364,926.81	11,994,975.21	13,449,805.06
空间使用费	2,610,016.24	11,770,277.57	14,124,813.70	25,793,968.96
股份支付	8,732,953.66	7,823,049.69	-	-
资料软件费	2,969,301.75	5,069,557.93	12,029,397.85	18,926,174.70
其他	36,863,658.98	65,779,164.39	62,960,662.43	69,875,872.99
合计	<u>1,255,721,928.59</u>	<u>1,178,251,799.94</u>	<u>1,098,174,639.34</u>	<u>1,228,718,449.50</u>

48. 财务费用

	截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
利息支出	195,725,286.60	373,632,130.07	465,905,823.45	201,531,032.86
减：利息收入	43,763,331.40	99,641,838.21	76,712,743.91	97,095,198.98
减：利息资本 化金额	-	9,531,702.30	19,520,618.34	4,930,322.22
汇兑损益	(164,675,796.35)	(42,482,471.58)	87,415,872.01	21,604,398.51
其他	8,065,602.66	25,698,872.89	36,047,172.54	6,101,690.31
合计	<u>(4,648,238.49)</u>	<u>247,674,990.87</u>	<u>493,135,505.75</u>	<u>127,211,600.48</u>

借款费用资本化金额已计入在建工程。

49. 其他收益

	截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
与日常活动相关的 政府补助	142,724,016.97	143,981,965.25	198,818,467.84	491,081,068.19
代扣个人所得税手 续费返还	<u>2,970,658.03</u>	<u>3,408,073.07</u>	<u>3,158,574.04</u>	<u>3,653,480.24</u>
合计	<u>145,694,675.00</u>	<u>147,390,038.32</u>	<u>201,977,041.88</u>	<u>494,734,548.43</u>

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

50. 投资损失

	截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
以摊余成本计量的金 融资产终止确认损 失	(1,266,758.20)	(29,098,903.56)	(31,816,624.71)	(11,787,538.93)
处置交易性金融资产 取得的投资（损 失）/收益	(58,463,333.87)	5,402,941.15	1,564,142.59	(1,944,598.79)
对联营企业的投资 损失	(324,683.14)	-	-	-
合计	<u>(60,054,775.21)</u>	<u>(23,695,962.41)</u>	<u>(30,252,482.12)</u>	<u>(13,732,137.72)</u>

51. 公允价值变动收益

	截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
交易性金融资产及负债	<u>5,535,452.95</u>	<u>884,402.81</u>	<u>16,278,838.79</u>	<u>-</u>

52. 信用减值（损失）/转回

	截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
应收账款坏账 （损失）/转回	(168,116,749.99)	101,980,931.85	(213,123,565.86)	(11,307,891.25)
应收票据坏账 转回/（损失）	19,422,920.91	(19,953,639.14)	(207,427.60)	(83,953.17)
其他应收款坏账 （损失）/转回	(47,303,832.83)	5,721,155.97	(5,077,724.90)	(463,630.37)
长期应收款坏账 转回/（损失）	<u>32,725.90</u>	<u>40,053.55</u>	<u>(21,070.80)</u>	<u>(64,399.00)</u>
合计	<u>(195,964,936.01)</u>	<u>87,788,502.23</u>	<u>(218,429,789.16)</u>	<u>(11,919,873.79)</u>

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

53. 资产减值损失

	截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
存货跌价损失及合 同履约成本减值 损失	(359,113,533.97)	(547,282,481.71)	(428,633,677.98)	(684,970,744.25)
合同资产减值损失	(5,054,872.09)	(477,892.86)	(163,129.55)	(55,949.21)
固定资产减值损失	(5,000,617.85)	(3,104,778.73)	(1,706,719.77)	(432,608.50)
合计	<u>(369,169,023.91)</u>	<u>(550,865,153.30)</u>	<u>(430,503,527.30)</u>	<u>(685,459,301.96)</u>

54. 资产处置（损失）/收益

	截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
租赁变更（损失）/收益	(66,469.23)	3,685,776.67	1,430,283.60	3,617,853.07
固定资产处置收益/（损失）	<u>19,075.74</u>	<u>(6,394.37)</u>	<u>8,691.44</u>	<u>58,172.59</u>
合计	<u>(47,393.49)</u>	<u>3,679,382.30</u>	<u>1,438,975.04</u>	<u>3,676,025.66</u>

55. 营业外收入

	截至2026年6月30日 止六个月期间	计入非经常性损益
赔偿所得	5,279,952.07	5,279,952.07
资产报废处置收益	50,405.93	50,405.93
其他	<u>381,005.61</u>	<u>381,005.61</u>
合计	<u>5,711,363.61</u>	<u>5,711,363.61</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

55. 营业外收入（续）

	2025年	计入非经常性损益
赔偿所得	11,771,363.91	11,771,363.91
资产报废处置收益	827,183.40	827,183.40
其他	200,892.52	200,892.52
合计	12,799,439.83	12,799,439.83
	2024年	计入非经常性损益
赔偿所得	3,453,644.75	3,453,644.75
其他	199,601.35	199,601.35
合计	3,653,246.10	3,653,246.10
	2023年	计入非经常性损益
样品赠送	6,099,190.52	6,099,190.52
赔偿所得	4,196,619.26	4,196,619.26
资产报废处置收益	840,797.09	840,797.09
其他	501,407.60	501,407.60
合计	11,638,014.47	11,638,014.47

56. 营业外支出

	截至2026年6月30日 止六个月期间	计入非经常性损益
非流动资产毁损报废损失	370,557.06	370,557.06
公益性捐赠	600,000.00	600,000.00
其他	5,041,968.99	5,041,968.99
合计	6,012,526.05	6,012,526.05
	2025年	计入非经常性损益
非流动资产毁损报废损失	1,768,144.26	1,768,144.26
公益性捐赠	1,194,241.05	1,194,241.05
其他	1,238,702.86	1,238,702.86
合计	4,201,088.17	4,201,088.17

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

56. 营业外支出（续）

	2024年	计入非经常性损益
公益性捐款	4,229,577.61	4,229,577.61
非流动资产损毁报废损失	1,571,647.43	1,571,647.43
非常损失	3,016,456.20	3,016,456.20
其他	<u>163,271.91</u>	<u>163,271.91</u>
合计	<u>8,980,953.15</u>	<u>8,980,953.15</u>
	2023年	计入非经常性损益
公益性捐赠	3,305,040.00	3,305,040.00
盘亏损失	646,911.32	646,911.32
非流动资产毁损报废损失	670,598.25	670,598.25
其他	<u>319,309.75</u>	<u>319,309.75</u>
合计	<u>4,941,859.32</u>	<u>4,941,859.32</u>

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

57. 所得税费用

	截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
当期所得税费用	539,479,480.09	159,511,706.31	139,521,381.71	(31,626,670.31)
递延所得税费用	<u>(184,376,932.58)</u>	<u>(42,644,821.63)</u>	<u>(123,746,733.74)</u>	<u>(35,479,228.90)</u>
合计	<u>355,102,547.51</u>	<u>116,866,884.68</u>	<u>15,774,647.97</u>	<u>(67,105,899.21)</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
利润总额	2,462,797,876.33	1,146,890,848.76	737,688,885.38	439,580,733.30
按法定税率计算的所得税 费用（注）	538,534,871.41	270,449,486.04	191,109,141.11	99,887,735.02
税收优惠的影响	(6,977,076.23)	(1,651,729.67)	(20,451,442.77)	4,065,996.56
非应税收入的影响	(3,560,390.87)	(3,526,401.53)	(3,222,331.59)	(957,131.23)
不可抵扣的费用	37,187,867.06	30,713,970.00	43,437,421.62	24,889,523.23
研发加计扣除的影响	(216,408,229.02)	(188,760,943.94)	(191,935,645.25)	(208,495,128.16)
税率变动对期初递延所得 税余额的影响	(386,675.63)	2,481,523.36	(23,575.59)	190,945.91
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	903,248.56	5,739,480.01	2,832,865.82	11,432,911.07
使用前期未确认递延所得 税资产的可抵扣亏损的 影响	(364,224.89)	-	427,895.45	-
其他	<u>6,173,157.12</u>	<u>1,421,500.41</u>	<u>(6,399,680.83)</u>	<u>1,879,248.39</u>
所得税费用	<u>355,102,547.51</u>	<u>116,866,884.68</u>	<u>15,774,647.97</u>	<u>(67,105,899.21)</u>

注： 本集团中国大陆所得税费用根据在中国大陆境内利润及税率计算，其他地区所得税费用根据经营所在国家或地区税率计算。

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

58. 每股收益

	截至2026年6月30日 止六个月期间 元/股	2025年 元/股	2024年 元/股	2023年 元/股
基本/稀释每股收益				
持续经营	2.39	1.28	0.90	0.63

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

本集团于各个报告期内无稀释性潜在普通股。

基本每股收益的具体计算如下：

	截至2026年6月30日 止六个月期间	2025年	2024年	2023年
收益				
归属于本公司普通股股东的当期净利润				
持续经营	<u>2,107,695,328.82</u>	<u>1,030,023,964.08</u>	<u>721,914,237.41</u>	<u>506,686,632.51</u>
股份				
本公司发行在外普通股的加权平均数	<u>880,321,048.00</u>	<u>806,706,733.60</u>	<u>800,000,000.00</u>	<u>800,000,000.00</u>

超聚变数字技术股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

59. 现金流量表项目注释

（1） 与经营活动有关的现金

	截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
收到其他与经营活动有关的现金				
转售业务收款	15,471,331,905.57	8,069,728,867.52	19,412,888,084.02	3,249,356,340.84
政府补助	80,607,441.98	384,477,633.39	244,777,877.34	396,997,209.16
存款利息	42,189,812.35	99,631,100.14	76,660,986.75	96,533,686.01
租赁收入	31,831,761.50	31,018,523.77	-	-
其他	85,523,647.05	335,110,430.02	122,158,352.62	382,472,001.38
合计	<u>15,711,484,568.45</u>	<u>8,919,966,554.84</u>	<u>19,856,485,300.73</u>	<u>4,125,359,237.39</u>
支付其他与经营活动有关的现金				
转售业务付款	14,421,850,935.39	11,264,486,344.05	17,453,428,631.37	3,178,121,841.17
付现费用	110,312,128.17	216,081,012.30	210,848,359.35	151,981,700.41
其他	19,264,939.88	316,362,935.64	622,502,821.47	5,415,389.84
合计	<u>14,551,428,003.44</u>	<u>11,796,930,291.99</u>	<u>18,286,779,812.19</u>	<u>3,335,518,931.42</u>

（2） 与投资活动有关的现金

	截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
收到重要的投资活动有关的现金				
处置交易性金融资产收到的现金	<u>2,257,395,022.63</u>	<u>11,502,812,481.90</u>	<u>563,539,343.48</u>	<u>975,552,615.26</u>
支付重要的投资活动有关的现金				
取得交易性金融资产支付的现金	1,814,182,803.94	9,689,009,882.26	2,869,771,900.00	979,268,378.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	<u>259,355,071.74</u>	<u>610,752,419.51</u>	<u>943,033,808.31</u>	<u>636,413,435.51</u>
合计	<u>2,073,537,875.68</u>	<u>10,299,762,301.77</u>	<u>3,812,805,708.31</u>	<u>1,615,681,814.27</u>

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

59. 现金流量表项目注释（续）

（3）与筹资活动有关的现金

	截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
收到其他与筹资活动有关的现金				
租赁押金退回	3,279,710.77	1,931,153.76	787,341.07	374,237.96
支付其他与筹资活动有关的现金				
支付租金	46,880,430.00	105,620,643.56	137,325,895.79	131,951,069.23
支付租赁押金	2,887,357.05	1,737,275.90	2,432,311.66	5,665,367.40
其他	8,545,992.49	4,550,000.00	8,590,800.00	-
合计	58,313,779.54	111,907,919.46	148,349,007.45	137,616,436.63

筹资活动产生的各项负债的变动如下：

截至2026年6月30日止六个月期间

	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,562,694,152.91	27,603,409,139.90	103,790,954.96	(11,243,990,200.93)	(183,060.00)	18,025,720,986.84
长期借款（含一年内到期）	7,672,075,998.63	-	83,347,712.46	(820,354,184.57)	-	6,935,069,526.52
租赁负债（含一年内到期）	123,356,937.18	-	44,298,491.69	(46,880,430.00)	(5,975,795.51)	114,799,203.36
合计	9,358,127,088.72	27,603,409,139.90	231,437,159.11	(12,111,224,815.50)	(6,158,855.51)	25,075,589,716.72

2025年

	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	5,189,758,301.84	15,642,302,700.74	152,832,166.93	(19,422,199,016.60)	-	1,562,694,152.91
长期借款（含一年内到期）	8,531,380,760.64	851,000,000.00	189,801,696.01	(1,900,106,458.02)	-	7,672,075,998.63
租赁负债（含一年内到期）	190,628,200.92	-	67,931,879.44	(105,620,643.56)	(29,582,499.62)	123,356,937.18
合计	13,911,767,263.40	16,493,302,700.74	410,565,742.38	(21,427,926,118.18)	(29,582,499.62)	9,358,127,088.72

超聚变数字技术股份有限公司
财务报表附注（续）
2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

59. 现金流量表项目注释（续）

（3）与筹资活动有关的现金（续）

筹资活动产生的各项负债的变动如下：（续）

2024年

	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	4,768,860,247.63	14,733,225,738.28	183,163,936.92	(14,469,855,396.45)	(25,636,224.54)	5,189,758,301.84
长期借款（含一年内到期）	3,428,630,886.88	6,240,800,000.00	184,381,140.76	(1,322,431,267.00)	-	8,531,380,760.64
租赁负债（含一年内到期）	297,766,229.82	-	41,867,444.74	(137,325,895.79)	(11,679,577.85)	190,628,200.92
合计	8,495,257,364.33	20,974,025,738.28	409,412,522.42	(15,929,612,559.24)	(37,315,802.39)	13,911,767,263.40

2023年

	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	3,009,025,350.97	6,929,903,763.20	103,690,573.02	(3,020,390,481.04)	(2,253,368,958.52)	4,768,860,247.63
长期借款（含一年内到期）	-	3,455,750,000.00	33,294,433.41	(60,413,546.53)	-	3,428,630,886.88
租赁负债（含一年内到期）	375,541,756.52	-	71,723,023.92	(131,951,069.23)	(17,547,481.39)	297,766,229.82
合计	3,384,567,107.49	10,385,653,763.20	208,708,030.35	(3,212,755,096.80)	(2,270,916,439.91)	8,495,257,364.33

（4）不涉及当期现金收支的重大活动

不涉及现金的重大投资和筹资活动，参见附注五、60。

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

60. 现金流量表补充资料

（1） 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	截至2026年6月30日 止六个月期间	2025年	2024年	2023年
净利润	2,107,695,328.82	1,030,023,964.08	721,914,237.41	506,686,632.51
加：资产减值准备	369,169,023.91	550,865,153.30	430,503,527.30	685,459,301.96
信用减值准备	195,964,936.01	(87,788,502.23)	218,429,789.16	11,919,873.79
固定资产折旧	176,863,513.62	248,986,611.01	132,978,892.20	102,967,981.75
使用权资产折旧	40,658,855.33	92,658,102.17	110,396,046.60	104,545,497.89
无形资产摊销	22,758,775.73	56,806,823.51	45,081,215.36	32,217,858.77
长期待摊费用摊销	14,756,628.02	34,401,234.92	45,681,255.22	35,022,532.13
处置固定资产、无形资产和其 他长期资产的损失/（收益）	47,393.49	(3,679,382.30)	(1,438,975.04)	(3,676,025.66)
固定资产报废损失/（收益）	320,151.13	940,960.86	1,571,647.43	(170,198.84)
公允价值变动收益	(5,535,452.95)	(884,402.81)	(16,278,838.79)	-
财务费用	31,049,490.25	321,617,956.19	533,801,077.12	218,205,109.15
股份支付费用	40,665,963.16	25,810,340.24	-	-
投资损失/（收益）	58,788,017.01	(5,402,941.15)	(1,564,142.59)	1,944,598.79
递延所得税资产增加	(186,332,701.01)	(42,627,196.63)	(123,754,504.22)	(35,487,787.39)
递延所得税负债增加/（减少）	1,955,768.43	(17,625.00)	7,770.48	8,558.49
存货的增加	(14,670,853,239.10)	(3,597,674,115.18)	(8,905,164,270.79)	(3,135,759,477.53)
经营性应收项目的增加	(14,539,396,712.96)	(1,118,827,408.44)	(682,755,756.16)	(6,602,002,989.91)
经营性应付项目的增加	10,656,443,572.59	2,032,913,244.02	4,964,302,934.96	1,510,124,648.98
经营活动产生的现金流量净额	<u>(15,684,980,688.52)</u>	<u>(461,877,183.44)</u>	<u>(2,526,288,094.35)</u>	<u>(6,567,993,885.12)</u>

不涉及现金的重大投资和筹资活动：

	截至2026年6月30日 止六个月期间	2025年	2024年	2023年
债务豁免（附注十二、5）	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,250,000,000.00</u>

现金及现金等价物净变动：

	截至2026年6月30日 止六个月期间	2025年	2024年	2023年
现金的期/年末余额	6,182,914,266.26	6,292,875,904.40	6,296,063,842.22	7,083,703,542.23
减：现金的期/年初余额	<u>6,292,875,904.40</u>	<u>6,296,063,842.22</u>	<u>7,083,703,542.23</u>	<u>7,207,730,458.94</u>
现金及现金等价物净减少额	<u>(109,961,638.14)</u>	<u>(3,187,937.82)</u>	<u>(787,639,700.01)</u>	<u>(124,026,916.71)</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

60. 现金流量表补充资料（续）

（2） 取得子公司及其他营业单位的现金净额

	截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
本期/年取得子公司及其他 营业单位于本期/年支付 的现金和现金等价物	-	-	34,000,000.00	-
减：购买日子子公司及其他 营业单位持有的现 金和现金等价物	-	-	14,420,658.31	-
取得子公司及其他营业单 位支付的现金净额	-	-	19,579,341.69	-

（3） 现金及现金等价物的构成

	截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
现金	6,182,914,266.26	6,292,875,904.40	6,296,063,842.22	7,083,703,542.23
其中：可随时用于支付的 银行存款	6,182,914,266.26	6,292,875,904.40	6,296,063,842.22	7,083,703,542.23
期/年末现金及现金等价物 余额	6,182,914,266.26	6,292,875,904.40	6,296,063,842.22	7,083,703,542.23

（4） 不属于现金及现金等价物的货币资金

	截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
银行存款应收利息	3,362,881.52	1,822,267.48	1,927,023.59	1,948,094.74
其他货币资金	5,499,865.18	29,518,096.39	840,564.87	8,277,194.46
合计	8,862,746.70	31,340,363.87	2,767,588.46	10,225,289.20

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

60. 现金流量表补充资料（续）

（5） 供应商融资安排

本集团、银行及相关供应商共同签订协议，由银行代理相关供应商签收本集团开具的电子银行承兑汇票/国内信用证，并协助办理票据贴现、信用证议付/福费廷业务。相关供应商可提前从银行收到应付票据总额。本集团承担全额贴现利息，相关应付票据将在票据到期日向银行支付。本集团与供应商的付款条款没有因该票据贴现业务安排而改变，本集团也未向银行提供担保。

供应商融资相关金融负债的信息如下：

截至2026年6月30日止六个月期间				
	账面金额	其中： 供应商已收到金额	到期日区间	可比应付票据 到期日区间
应付票据	<u>11,581,316,192.99</u>	<u>11,581,316,192.99</u>	<u>90-362天</u>	<u>183天</u>
2025年				
	账面金额	其中： 供应商已收到金额	到期日区间	可比应付票据 到期日区间
应付票据	<u>4,768,543,972.57</u>	<u>4,768,543,972.57</u>	<u>152-184天</u>	<u>98-182天</u>
2024年				
	账面金额	其中： 供应商已收到金额	到期日区间	可比应付票据 到期日区间
应付票据	<u>8,599,740,788.53</u>	<u>8,599,740,788.53</u>	<u>101-184天</u>	<u>181-184天</u>
2023年				
	账面金额	其中： 供应商已收到金额	到期日区间	可比应付票据 到期日区间
应付票据	<u>5,579,272,556.94</u>	<u>5,579,272,556.94</u>	<u>178-365天</u>	<u>178-365天</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

61. 外币货币性项目

截至2026年6月30日止六个月期间

	原币	汇率	折合人民币
货币资金			
美元	210,955,239.12	6.7947	1,433,377,563.25
欧元	6,762,682.80	7.7494	52,406,432.14
港币	12,247,887.00	0.8663	10,610,286.07
日元	665,647,635.00	0.0419	27,889,720.57
韩元	2,500,822,338.00	0.0044	10,968,671.96
新加坡元	2,370,074.54	5.2530	12,449,899.87
印尼卢比	92,576,117,231.00	0.0004	35,235,656.72
马来西亚林吉特	3,881,570.00	1.6752	6,502,330.73
俄罗斯卢布	40,520,867.68	0.0882	3,575,677.14
墨西哥比索	28,385,136.74	0.3884	11,023,891.21
阿联酋迪拉姆	3,101,635.89	1.8499	5,737,730.84
沙特里亚尔	1,586,205.09	1.8093	2,869,867.59
匈牙利福林	16,396,540.84	0.0219	358,506.81
应收账款			
美元	200,089,200.83	6.7947	1,359,546,092.88
欧元	18,801,167.03	7.7494	145,696,924.31
港币	56,715,592.83	0.8663	49,132,718.07
日元	59,826,482.59	0.0419	2,506,647.35
印尼卢比	359,279,422,030.66	0.0004	136,746,352.73
其他应收款			
美元	270,727,519.90	6.7947	1,839,512,279.46
欧元	39,065.36	7.7494	302,733.10
港币	3,400.00	0.8663	2,945.42
印尼卢比	35,534,807.00	0.0004	14,213.92
墨西哥比索	1,139,985.00	0.3884	442,770.17
匈牙利福林	125,000.00	0.0219	2,737.50
阿联酋迪拉姆	1,400.00	1.8499	2,589.86
外币货币性资产合计			<u>5,146,915,239.67</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

61. 外币货币性项目（续）

截至2026年6月30日止六个月期间（续）

	原币	汇率	折合人民币
应付账款			
美元	1,020,004,431.14	6.7947	6,930,624,108.27
欧元	3,220,090.57	7.7494	24,953,626.09
港币	8,462,557.75	0.8663	7,331,113.78
日元	301,124,424.74	0.0419	12,616,699.32
韩元	170,497,595.01	0.0044	747,806.90
新加坡元	296,773.63	5.2530	1,558,939.07
印尼卢比	3,167,158,348.35	0.0004	1,205,461.06
马来西亚林吉特	423,349.33	1.6752	709,186.58
俄罗斯卢布	1,434,966.04	0.0882	126,625.50
墨西哥比索	13,123,432.01	0.3884	5,096,726.79
阿联酋迪拉姆	709,873.19	1.8499	1,313,197.76
沙特里亚尔	302,628.55	1.8093	547,535.67
匈牙利福林	15,350,559.74	0.0219	335,636.66
其他应付款			
美元	456,669,434.71	6.7947	3,102,931,808.02
欧元	577,930.57	7.7494	4,478,589.35
港币	2,312,049.58	0.8663	2,002,917.52
日元	68,567,319.71	0.0419	2,872,876.42
韩元	6,810,645.00	0.0044	29,871.67
印尼卢比	12,002,009,796.01	0.0004	4,568,120.95
墨西哥比索	28,612.00	0.3884	11,112.00
外币货币性负债合计			<u>10,104,061,959.38</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

61. 外币货币性项目（续）

2025年

	原币	汇率	折合人民币
货币资金			
美元	66,452,920.23	6.9914	464,598,946.50
欧元	2,788,447.85	8.2114	22,897,058.72
港币	23,318,354.71	0.8981	20,941,828.48
日元	453,301,854.00	0.0447	20,260,929.43
韩元	3,059,628,625.00	0.0048	14,826,196.17
新加坡元	2,312,275.68	5.4442	12,588,416.28
印尼卢比	14,053,028,234.00	0.0004	5,859,744.83
马来西亚林吉特	6,723,448.99	1.7246	11,595,047.18
俄罗斯卢布	46,329,118.69	0.0882	4,085,412.59
墨西哥比索	8,232,082.36	0.3883	3,196,881.68
阿联酋迪拉姆	1,068,066.58	1.9035	2,033,074.87
沙特里亚尔	1,915,750.82	1.8642	3,571,389.03
应收账款			
美元	87,916,620.86	6.9914	614,660,263.08
欧元	12,943,295.12	8.2114	106,282,564.49
港币	16,560,326.84	0.8981	14,872,548.01
日元	675,422,314.21	0.0447	30,188,898.91
印尼卢比	140,829,425,447.61	0.0004	58,722,183.16
其他应收款			
美元	6,496,001.36	6.9914	45,416,143.91
欧元	104,981.84	8.2114	862,047.81
港币	1,734,743.20	0.8981	1,557,944.16
日元	71,342,700.00	0.0447	3,188,756.89
韩元	382,270,936.00	0.0048	1,852,389.48
新加坡元	135,363.80	5.4442	736,943.21
印尼卢比	482,746,435.00	0.0004	201,292.62
马来西亚林吉特	26,070.00	1.7246	44,959.50
俄罗斯卢布	5,994,015.44	0.0882	528,566.63
墨西哥比索	1,489,888.55	0.3883	578,589.62
阿联酋迪拉姆	127,124.25	1.9035	241,982.22
外币货币性资产合计			<u>1,466,390,999.46</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

61. 外币货币性项目（续）

2025年（续）

	原币	汇率	折合人民币
应付账款			
美元	5,956,174.25	6.9914	41,641,996.65
欧元	366,327.35	8.2114	3,008,060.15
港币	1,289,482.58	0.8981	1,158,062.97
日元	37,412,349.00	0.0447	1,672,194.71
韩元	128,226,517.90	0.0048	621,353.68
新加坡元	204,763.11	5.4442	1,114,764.68
印尼卢比	1,895,050,565.45	0.0004	790,186.47
马来西亚林吉特	823,323.97	1.7246	1,419,878.44
俄罗斯卢布	6,860,123.63	0.0882	604,942.12
墨西哥比索	1,724,319.36	0.3883	669,629.47
阿联酋迪拉姆	682,906.36	1.9035	1,299,918.74
沙特里亚尔	430,249.30	1.8642	802,081.16
其他应付款			
美元	5,386,715.30	6.9914	37,660,681.35
欧元	337,814.44	8.2114	2,773,929.26
港币	2,199,594.38	0.8981	1,975,419.31
日元	84,126,343.59	0.0447	3,760,138.85
韩元	384,645.00	0.0048	1,846.30
新加坡元	425.91	5.4442	2,318.73
印尼卢比	5,828,875,632.37	0.0004	2,430,488.52
马来西亚林吉特	625.25	1.7246	1,078.31
俄罗斯卢布	316,510.00	0.0882	27,910.61
外币货币性负债合计			<u>103,436,880.48</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

61. 外币货币性项目（续）

2024年

	原币	汇率	折合人民币
货币资金			
美元	297,119,652.19	7.2954	2,167,606,710.59
欧元	1,848,620.09	7.5956	14,041,389.31
港币	17,647,021.26	0.9396	16,580,858.84
日元	272,228,104.00	0.0466	12,697,074.51
韩元	1,416,548,527.00	0.0050	7,014,381.40
新加坡元	1,566,965.17	5.3714	8,416,755.78
印尼卢比	19,846,038,275.00	0.0005	8,968,889.77
马来西亚林吉特	2,750,936.44	1.6383	4,506,991.33
俄罗斯卢布	46,442,751.86	0.0660	3,066,230.33
匈牙利福林	6,012,348.21	0.0185	111,016.16
墨西哥比索	9,813,696.42	0.3532	3,465,719.86
阿联酋迪拉姆	1,559,368.95	1.9862	3,097,171.39
沙特里亚尔	1,304,836.13	1.9423	2,534,357.85
应收账款			
美元	103,980,743.16	7.2954	758,581,113.65
欧元	6,585,530.07	7.5956	50,021,089.80
港币	46,336,700.53	0.9396	43,537,222.62
日元	403,035,150.40	0.0466	18,798,086.09
印尼卢比	102,375,110,199.46	0.0005	46,265,711.39
其他应收款			
美元	148,282.00	7.2954	1,081,776.50
欧元	96,953.54	7.5956	736,420.86
港币	1,706,793.20	0.9396	1,603,675.59
日元	68,465,400.00	0.0466	3,193,315.73
韩元	382,270,936.00	0.0050	1,892,906.66
新加坡元	135,363.80	5.3714	727,089.58
印尼卢比	476,196,000.00	0.0005	215,204.13
马来西亚林吉特	62,109.00	1.6383	101,756.16
俄罗斯卢布	5,994,015.44	0.0660	395,735.21
匈牙利福林	125,000.00	0.0185	2,308.09
墨西哥比索	349,903.55	0.3532	123,568.90
阿联酋迪拉姆	128,373.72	1.9862	254,972.00
外币货币性资产合计			<u>3,179,639,500.08</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

61. 外币货币性项目（续）

2024年（续）

	原币	汇率	折合人民币
应付账款			
美元	282,995,233.48	7.2954	2,064,563,426.33
欧元	697,870.21	7.5956	5,300,746.95
港币	5,181,409.30	0.9396	4,868,369.30
日元	218,344,430.70	0.0466	10,183,869.58
韩元	321,677,315.72	0.0050	1,592,862.75
新加坡元	350,387.13	5.3714	1,882,060.28
印尼卢比	2,629,881,029.51	0.0005	1,188,504.87
马来西亚林吉特	345,494.20	1.6383	566,039.75
俄罗斯卢布	3,006,045.59	0.0660	198,464.30
匈牙利福林	12,220,011.00	0.0185	225,638.75
墨西哥比索	2,890,201.51	0.3532	1,020,678.48
阿联酋迪拉姆	1,698,094.55	1.9862	3,372,703.98
沙特里亚尔	179,200.00	1.9423	348,056.68
哈萨克斯坦坚戈	220,000.00	0.0139	3,060.97
其他应付款			
美元	469,055,208.78	7.2954	3,421,945,370.13
欧元	265,625.97	7.5956	2,017,590.13
港币	3,216,896.80	0.9396	3,022,544.78
日元	33,400,849.57	0.0466	1,557,859.27
韩元	785,399.87	0.0050	3,889.10
新加坡元	60,411.22	5.3714	324,491.25
印尼卢比	4,356,696,946.88	0.0005	1,968,893.45
马来西亚林吉特	5,294.70	1.6383	8,674.56
俄罗斯卢布	740,315.30	0.0660	48,876.89
墨西哥比索	7,612.00	0.3532	2,688.19
外币货币性负债合计			<u>5,526,215,360.72</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

61. 外币货币性项目（续）

2023年

	原币	汇率	折合人民币
货币资金			
美元	65,154,003.02	7.0936	462,176,435.82
欧元	2,475,846.04	7.8597	19,459,428.91
港币	21,753,756.74	0.9077	19,746,685.57
日元	94,230,985.00	0.0501	4,724,436.62
韩元	1,871,503,172.00	0.0055	10,333,531.74
新加坡元	1,437,709.81	5.3833	7,739,651.14
印尼卢比	5,986,417,653.00	0.0005	2,753,193.22
马来西亚林吉特	3,007,144.21	1.5470	4,651,941.59
俄罗斯卢布	81,920,488.92	0.0795	6,516,240.73
匈牙利福林	4,336,201.05	0.0206	89,128.90
墨西哥比索	42,758,310.79	0.4182	17,881,018.55
阿联酋迪拉姆	1,507,433.19	1.9314	2,911,437.62
应收账款			
美元	70,273,429.03	7.0936	498,491,596.17
欧元	10,663,949.56	7.8597	83,815,444.36
港币	48,257,766.48	0.9077	43,803,574.63
日元	176,784,431.21	0.0501	8,856,900.00
新加坡元	141,228.99	5.3833	760,278.02
印尼卢比	21,812,657,171.92	0.0005	10,906,328.59
其他应收款			
美元	26,918.88	7.0936	190,951.77
欧元	117,880.31	7.8597	926,504.91
港币	2,032,643.20	0.9077	1,845,105.03
日元	68,465,400.00	0.0501	3,432,633.58
韩元	379,285,936.00	0.0055	2,094,232.76
新加坡元	148,888.80	5.3833	801,515.97
印尼卢比	488,676,396.00	0.0005	224,745.52
马来西亚林吉特	36,039.00	1.5470	55,751.01
俄罗斯卢布	6,043,280.18	0.0795	480,703.53
匈牙利福林	125,000.00	0.0206	2,569.33
墨西哥比索	349,903.55	0.4182	146,325.52
阿联酋迪拉姆	131,724.25	1.9314	254,410.57
外币货币性资产合计			<u>1,216,072,701.68</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

61. 外币货币性项目（续）

2023年（续）

	原币	汇率	折合人民币
应付账款			
美元	130,495,235.81	7.0936	925,681,004.74
欧元	304,498.71	7.8597	2,393,271.19
港币	5,229,545.37	0.9077	4,747,050.78
日元	62,578,276.26	0.0501	3,137,472.24
韩元	180,715,456.05	0.0055	997,823.00
新加坡元	273,371.52	5.3833	1,471,646.21
印尼卢比	1,961,343,927.70	0.0005	902,035.09
马来西亚林吉特	240,520.52	1.5470	372,076.41
俄罗斯卢布	1,326,722.37	0.0795	105,532.11
匈牙利福林	15,995,911.89	0.0206	328,789.66
墨西哥比索	2,522,158.87	0.4182	1,054,736.93
阿联酋迪拉姆	798,176.53	1.9314	1,541,588.17
其他应付款			
美元	1,161,559.66	7.0936	8,239,639.61
欧元	158,661.56	7.8597	1,247,033.66
港币	2,035,329.56	0.9077	1,847,543.54
日元	19,117,906.26	0.0501	958,509.95
韩元	2,014,454.55	0.0055	11,122.84
新加坡元	670,478.22	5.3833	3,609,398.42
印尼卢比	852,798,072.45	0.0005	392,207.50
马来西亚林吉特	16,114.21	1.5470	24,928.09
俄罗斯卢布	98,340.00	0.0795	7,822.31
墨西哥比索	13,742,011.26	0.4182	5,746,746.16
阿联酋迪拉姆	25,370.79	1.9314	49,000.83
外币货币性负债合计			<u>964,866,979.44</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

62. 租赁

（1） 作为承租人

	截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
租赁负债利息费用	1,494,023.48	4,554,743.59	8,162,859.66	13,083,554.77
计入当期损益的采用简化处 理的短期租赁费用	11,533,738.27	17,890,807.79	15,705,662.74	14,306,642.49
计入当期损益的采用简化处 理的低价值资产租赁费用	29,019.81	49,431.06	1,106,712.68	1,271,052.41
与租赁相关的总现金流出	58,443,188.07	123,560,882.41	154,138,271.21	147,528,764.13

本集团承租的租赁资产主要包括经营过程中使用的房屋及建筑物，运输设备以及电子设备。房屋及建筑物的租赁期通常为1-8.5年，运输设备租赁期2-3年，电子设备1.25-5年。租赁合同通常约定本集团不能将租赁资产进行转租。

（2） 作为出租人

本集团将房屋建筑物、机器设备、电子设备以及其他设备用于出租，租赁期为1年至5年，形成经营租赁。

经营租赁

与经营租赁有关的损益列示如下：

	截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
租赁收入	29,161,002.79	25,649,083.72	-	-
其中：与未计入租赁收 款额的可变租 赁付款额相关 的收入	-	-	-	-

根据与承租人签订的租赁合同，未折现最低租赁收款额如下：

	截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
1年以内（含1年）	57,046,607.11	56,975,104.95	-	-
1年至2年（含2年）	56,731,537.98	56,780,585.08	-	-
2年至3年（含3年）	3,164,975.35	31,452,872.78	-	-
3年至4年（含4年）	26,422.02	26,422.02	-	-
4年至5年（含5年）	-	12,844.04	-	-
合计	116,969,542.46	145,247,828.87	-	-

经营租出固定资产，参见附注五、13。

六、 研发支出

本集团研发支出均为费用化研发支出，参见附注五、47。

七、 合并范围的变更

1. 通过收购子公司的方式购买资产

2024年本公司以现金人民币34,000,000.00元自豫信电子科技集团有限公司取得了河南豫信科技服务有限公司（以下简称“豫信科服”）100%股权，于2024年2月28日办理完毕必要的财产权交接手续并取得控制，故自2024年2月28日开始将其纳入合并范围。该交易系购买资产，将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配。豫信科服于2024年3月4日变更公司名称为河南秦尉数字技术有限公司。

豫信科服的可辨认资产和负债于购买日的购买成本分配价值和账面价值如下：

	2024年2月28日 购买成本分配价值	2024年2月28日 账面价值
货币资金	14,420,658.31	14,420,658.31
应收账款	33,374,495.00	33,374,495.00
应收款项	254,626.53	254,626.53
固定资产	19,893.27	19,893.27
无形资产	18,416,263.74	83,372.48
应付账款	32,296,025.40	32,296,025.40
应付款项	189,911.45	189,911.45
净资产	34,000,000.00	15,667,108.74
取得的净资产	34,000,000.00	15,667,108.74

七、 合并范围的变更（续）

2. 新设子公司

2023年至2026年6月30日，本集团主要新设子公司情况如下：

子公司名称		年份
深圳超迅通供应链管理有限公司	注1	2023年
xFusion Technologies Malaysia Sdn. Bhd.	注2	2023年
子公司A	注3	2023年
xFusion Technologies Deutschland GmbH	注4	2023年
河南若水商业管理有限公司	注5	2024年
河南昆仑智算技术有限公司	注6	2024年
深圳秦尉数字技术有限公司	注7	2024年
KUNLUN TECHNOLOGIES INTERNATIONAL Co., LIMITED	注8	2024年
河南龙湖智慧制造有限公司	注9	2025年
广州秦尉数字技术有限公司	注10	2025年
XFUSION TECHNOLOGIES ITALY S.R.L.	注11	2025年
河南龙湖时代技术有限公司	注12	2026年

- 注1： 本公司于2023年8月设立深圳超迅通供应链管理有限公司，注册资本为人民币30万元，持股比例为100%；
- 注2： 本公司之子公司XFUSION TECHNOLOGIES INTERNATIONAL Co., LIMITED于2023年5月设立xFusion Technologies Malaysia Sdn. Bhd.，注册资本为马来西亚林吉特400万元，持股比例为100%；
- 注3： 本公司之子公司XFUSION TECHNOLOGIES INTERNATIONAL Co., LIMITED于2023年5月设立子公司A，注册资本为**100万元，持股比例为****；
- 注4： 本公司之子公司XFUSION TECHNOLOGIES INTERNATIONAL Co., LIMITED于2023年11月设立xFusion Technologies Deutschland GmbH，注册资本为欧元40万元，持股比例为100%；
- 注5： 本公司于2024年8月设立河南若水商业管理有限公司，注册资本为人民币500万元，持股比例为100%；
- 注6： 本公司之子公司河南昆仑技术有限公司于2024年12月设立河南昆仑智算技术有限公司，注册资本为人民币1,000万元，持股比例为100%；
- 注7： 本公司之子公司河南秦尉数字技术有限公司于2024年5月设立深圳秦尉数字技术有限公司，注册资本为人民币2,000万元，持股比例为100%；
- 注8： 本公司之子公司河南昆仑技术有限公司于2024年2月设立KUNLUN TECHNOLOGIES INTERNATIONAL Co., LIMITED，注册资本为港币60万元，持股比例为100%；
- 注9： 本公司于2025年6月设立河南龙湖智慧制造有限公司，注册资本为人民币3,000万元，持股比例为100%；
- 注10： 本公司之子公司河南秦尉数字技术有限公司于2025年4月设立广州秦尉数字技术有限公司，注册资本为人民币200万元，持股比例为100%；
- 注11： 本公司之子公司XFUSION TECHNOLOGIES INTERNATIONAL Co., LIMITED于2025年7月设立XFUSION TECHNOLOGIES ITALY S.R.L.，注册资本为欧元1万元，持股比例为100%。于2026年1月，XFUSION TECHNOLOGIES ITALY S.R.L.注册资本变更为欧元20万元。

超聚变数字技术股份有限公司
财务报表附注（续）
2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

七、 合并范围的变更（续）

2. 新设子公司（续）

注12：本公司于2026年5月设立河南龙湖时代技术有限公司，注册资本为人民币11,000万元，持股比例为100%。

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

	主要经营地/ 注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	
				直接	间接
深圳超聚变技术有限公司	深圳市	算力设施与服务的开发与销售	人民币15,000万元	100.00	-
西安超聚变数字技术有限公司	西安市	算力设施与服务的开发	人民币300万元	100.00	-
超聚变技术有限公司	郑州市	算力设施与服务的开发与销售	人民币5,000万元	100.00	-
河南昆仑技术有限公司	郑州市	算力设施与服务的开发与销售	人民币65,000万元	100.00	-
深圳超迅通供应链管理有限公司	深圳市	进出口业务服务	人民币30万元	100.00	-
XFUSION TECHNOLOGIES INTERNATIONAL Co., LIMITED	香港	算力设施及电子部件的进出口贸易	港币10,000万元	100.00	-
河南若水商业管理有限公司	郑州市	物业与商务管理服务	人民币500万元	100.00	-
河南秦尉数字技术有限公司	郑州市	城企数智业务开发与销售	人民币4,500万元	100.00	-
河南龙湖智慧制造有限公司	郑州市	生产制造服务、进出口业务服务	人民币3,000万元	100.00	-
河南龙湖时代技术有限公司	郑州市	智慧能源产品与服务的开发、制造与销售	人民币11,000万元	100.00	-
东莞秦尉数字技术有限公司	东莞市	城企数智业务销售、供应链管理服务	人民币200万元	-	100.00
北京昆仑智算技术有限公司	北京市	算力设施与服务的开发与销售	人民币1,000万元	-	100.00
河南昆仑智算技术有限公司	郑州市	算力设施与服务的销售	人民币1,000万元	-	100.00
深圳秦尉数字技术有限公司	深圳市	城企数智业务销售	人民币2,000万元	-	100.00
广州秦尉数字技术有限公司	广州市	城企数智业务销售	人民币200万元	-	100.00
子公司B	****	算力服务的销售	**6,500万元	-	****
XFUSION技術日本株式会社	东京	算力设施与服务的销售	日元6,000万元	-	100.00
엑스퓨전테크놀로지스코리아유한책					
임회사	首尔	算力设施与服务的销售	韩元70,000万元	-	100.00
XFUSION INTERNATIONAL PTE. LTD.	新加坡	算力设施与服务的销售	新加坡元1元；美元500万元	-	100.00
XFUSION TECHNOLOGIES FRANCE	巴黎	算力设施与服务的销售	欧元37.42万元	-	100.00
XFUSION DIGITECH DE MEXICO SA DE CV	墨西哥城	算力设施与服务的销售	墨西哥比索600万元	-	100.00
XFUSION DIGITAL TECHNOLOGIES L.L.C	迪拜	算力设施与服务的销售	阿联酋迪拉姆55.09万元	-	100.00
PT xFusion Technologies Indonesia	雅加达	算力设施与服务的销售	印尼盾1,000,000万元	-	100.00
xFusion Technologies Malaysia Sdn. Bhd.	吉隆坡	算力设施与服务的销售	马来西亚林吉特400万元	-	100.00
子公司A	****	计算机硬件及外围设备批发	**100万元	-	****
xFusion Technologies Deutschland GmbH	杜塞尔多夫	算力设施与服务的销售	欧元40万元	-	100.00
xFusion Technologies Hungary KFT	布达佩斯	全球技术支持服务	匈牙利福林300万元	-	100.00
KUNLUN TECHNOLOGIES INTERNATIONAL Co., LIMITED	香港	算力设施与服务的销售	港币60万元	-	100.00
XFUSION TECHNOLOGIES ITALY S.R.L.	罗马	算力设施与服务的销售	欧元20万元	-	100.00

八、 在其他主体中的权益（续）

2. 在联营企业中的权益

（1） 不重要的联营企业的汇总财务信息

下表列示了对本集团不重要的联营企业的汇总财务信息：

	截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
联营企业				
投资账面价值合计	70,153.40	393,657.56	-	-
下列各项按持股比例计算 的合计数				
净利润	(324,683.14)	-	-	-
综合收益总额	(323,504.16)	-	-	-

九、 政府补助

1. 按应收金额确认的政府补助

于2026年6月30日，其他应收款中包含应收政府补助款期末余额为人民币21,653,616.73元，本集团已于2026年7月收回该政府补助款。于2024年12月31日，其他应收款中包含应收政府补助款年末余额为人民币39,510,405.77元，本集团已于2025年收回该政府补助款。于2025年12月31日和2023年12月31日，本集团无应收政府补助。

2. 涉及政府补助的负债项目

截至2026年6月30日止六个月期间

	期初余额	本期新增	本期计入 其他收益	其他减少	期末余额	与资产/收益 相关
递延收益（资产相关）	454,311,723.78	-	(8,935,268.23)	-	445,376,455.55	与资产相关
递延收益（收益相关）	4,592,500.00	98,000.00	(87,000.00)	-	4,603,500.00	与收益相关
其他应付款	179,521,240.00	80,096,200.00	(1,970,472.26)	-	257,646,967.74	与收益相关
合计	<u>638,425,463.78</u>	<u>80,194,200.00</u>	<u>(10,992,740.49)</u>	<u>-</u>	<u>707,626,923.29</u>	

2025年

	年初余额	本年新增	本年计入 其他收益	其他减少	年末余额	与资产/收益 相关
递延收益（资产相关）	277,667,156.58	201,040,597.93	(18,476,537.27)	(5,919,493.46)	454,311,723.78	与资产相关
递延收益（收益相关）	3,152,500.00	1,922,188.94	(482,188.94)	-	4,592,500.00	与收益相关
其他应付款	67,090,000.00	112,431,240.00	-	-	179,521,240.00	与收益相关
合计	<u>347,909,656.58</u>	<u>315,394,026.87</u>	<u>(18,958,726.21)</u>	<u>(5,919,493.46)</u>	<u>638,425,463.78</u>	

超聚变数字技术股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

九、 政府补助（续）

2. 涉及政府补助的负债项目（续）

2024年

	年初余额	本年新增	本年计入 其他收益	年末余额	与资产/收益 相关
递延收益（资产相关）	125,359,474.56	157,604,797.97	(5,297,115.95)	277,667,156.58	与资产相关
递延收益（收益相关）	3,152,500.00	301,648.06	(301,648.06)	3,152,500.00	与收益相关
其他应付款	-	67,090,000.00	-	67,090,000.00	与收益相关
合计	<u>128,511,974.56</u>	<u>224,996,446.03</u>	<u>(5,598,764.01)</u>	<u>347,909,656.58</u>	

2023年

	年初余额	本年新增	本年计入 其他收益	年末余额	与资产/收益 相关
递延收益（资产相关）	118,643,617.02	9,005,256.47	(2,289,398.93)	125,359,474.56	与资产相关
递延收益（收益相关）	-	3,307,461.20	(154,961.20)	3,152,500.00	与收益相关
合计	<u>118,643,617.02</u>	<u>12,312,717.67</u>	<u>(2,444,360.13)</u>	<u>128,511,974.56</u>	

3. 计入当期损益的政府补助

	截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
与资产相关的政府补助				
计入其他收益	8,935,268.23	18,476,537.27	5,297,115.95	2,289,398.93
与收益相关的政府补助				
计入其他收益	133,788,748.74	125,505,427.98	193,521,351.89	488,791,669.26
计入营业外收入	-	20,000.00	-	-
合计	<u>142,724,016.97</u>	<u>144,001,965.25</u>	<u>198,818,467.84</u>	<u>491,081,068.19</u>

十、 与金融工具相关的风险

1. 金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本集团对此的风险管理政策概述如下：

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

十、与金融工具相关的风险（续）

1. 金融工具风险（续）

（1）信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款及合同资产余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

由于货币资金和应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括应收商业承兑汇票、应收账款、其他应收款及长期应收款，这些金融资产以及合同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价值。

本集团在每一资产负债表日面临的最大信用风险敞口为向客户收取的总金额减去减值准备后的金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。于2026年6月30日、2025年12月31日、2024年12月31日、2023年12月31日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款及合同资产两者合计的28.77%、27.98%、26.47%、25.56%源于应收账款及合同资产两者合计余额最大客户，本集团的应收账款及合同资产两者合计的69.80%、60.62%、69.55%、67.28%源于应收账款及合同资产两者合计余额前五大客户。本集团对应收账款及合同资产余额，在少数场景下持有信用增级措施。

信用风险显著增加判断标准

本集团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是否已显著增加。本集团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出现重大不利变化等。

已发生信用减值资产的定义

本集团判断已发生信用减值的主要标准为内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

信用风险敞口

按照未来12个月或在整个剩余存续期信用损失计提坏账准备的应收账款、其他应收款、合同资产、长期应收款的信用风险敞口详见附注五、5、附注五、7、附注五、9和附注五、10中的披露。

超聚变数字技术股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

十、 与金融工具相关的风险（续）

1. 金融工具风险（续）

（2） 流动性风险

本集团的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本集团通过经营和借款等产生的资金为经营融资。

下表概括了金融负债或其他项目按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

截至2026年6月30日止六个月期间

	1年以内	1年至5年	5年以上	合计
短期借款	18,826,322,462.94	-	-	18,826,322,462.94
交易性金融负债	335,723.95	-	-	335,723.95
应付票据	10,046,118,735.84	-	-	10,046,118,735.84
应付账款	9,983,248,307.50	-	-	9,983,248,307.50
其他应付款	4,122,671,149.62	-	-	4,122,671,149.62
长期借款（含一年内到期）	5,073,950,257.61	1,467,663,090.33	636,276,619.80	7,177,889,967.74
租赁负债（含一年内到期）	74,171,646.93	43,404,891.81	-	117,576,538.74
合计	48,126,818,284.39	1,511,067,982.14	636,276,619.80	50,274,162,886.33

2025年

	1年以内	1年至5年	5年以上	合计
短期借款	1,586,743,751.50	-	-	1,586,743,751.50
应付票据	7,570,355,607.80	-	-	7,570,355,607.80
应付账款	6,276,827,609.81	-	-	6,276,827,609.81
其他应付款	1,109,528,026.78	-	-	1,109,528,026.78
长期借款（含一年内到期）	2,224,757,143.22	4,994,300,958.93	782,213,039.67	8,001,271,141.82
租赁负债（含一年内到期）	74,635,019.00	51,918,458.29	-	126,553,477.29
合计	18,842,847,158.11	5,046,219,417.22	782,213,039.67	24,671,279,615.00

2024年

	1年以内	1年至5年	5年以上	合计
短期借款	5,248,754,444.92	-	-	5,248,754,444.92
应付票据	5,701,094,604.81	-	-	5,701,094,604.81
应付账款	4,307,657,242.10	-	-	4,307,657,242.10
其他应付款	4,340,104,525.61	-	-	4,340,104,525.61
长期借款（含一年内到期）	1,881,733,647.39	6,631,888,323.14	486,346,977.87	8,999,968,948.40
租赁负债（含一年内到期）	112,236,101.40	84,294,764.95	-	196,530,866.35
长期应付款（含一年内到期）	4,550,000.00	-	-	4,550,000.00
合计	21,596,130,566.23	6,716,183,088.09	486,346,977.87	28,798,660,632.19

十、与金融工具相关的风险（续）

1. 金融工具风险（续）

（2）流动性风险（续）

2023年

	1年以内	1年至5年	5年以上	合计
短期借款	4,807,267,109.57	-	-	4,807,267,109.57
应付票据	5,299,968,994.48	-	-	5,299,968,994.48
应付账款	3,535,160,682.38	-	-	3,535,160,682.38
其他应付款	412,256,606.32	-	-	412,256,606.32
长期借款（含一年内到期）	261,081,212.16	3,068,249,084.79	301,104,205.90	3,630,434,502.85
租赁负债（含一年内到期）	136,989,885.40	175,446,180.58	-	312,436,065.98
长期应付款（含一年内到期）	9,100,000.00	4,550,000.00	-	13,650,000.00
合计	14,461,824,490.31	3,248,245,265.37	301,104,205.90	18,011,173,961.58

（3）市场风险

利率风险

本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。本集团通过密切监控利率变化以及定期审阅借款来管理利率风险。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净损益（通过对浮动利率借款的影响）和股东权益的税后净额产生的影响。

截至2026年6月30日止六个月期间

	基点增加/（减少）	净损益增加/（减少）	股东权益合计增加/（减少）
人民币	50.00	(16,675,717.89)	(16,675,717.89)
人民币	(50.00)	16,675,717.89	16,675,717.89

2025年

	基点增加/（减少）	净损益增加/（减少）	股东权益合计增加/（减少）
人民币	50.00	(14,075,471.32)	(14,075,471.32)
人民币	(50.00)	14,075,471.32	14,075,471.32

2024年

	基点增加/（减少）	净损益增加/（减少）	股东权益合计增加/（减少）
人民币	50.00	(16,313,455.00)	(16,313,455.00)
人民币	(50.00)	16,313,455.00	16,313,455.00

十、与金融工具相关的风险（续）

1. 金融工具风险（续）

（3）市场风险（续）

2023年

	基点增加/（减少）	净损益增加/（减少）	股东权益合计增加/（减少）
人民币	50.00	(5,652,500.00)	(5,652,500.00)
人民币	(50.00)	5,652,500.00	5,652,500.00

汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

本集团通过自然对冲和财务对冲相结合的方式管理汇率风险。自然对冲上，通过销售货币的牵引，使其匹配采购货币，实现自然对冲，或通过汇率条款保护外币销售因汇率波动的风险。财务对冲的管理，本集团基于已确认销售采购活动预测其外汇风险敞口，在匹配敞口和远期工具的适用性后，在集团授权范围内采用远期对汇率风险敞口的管理。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，不同外币汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益产生的影响：

截至2026年6月30日止六个月期间

	汇率增加/（减少）	净损益增加/（减少）
美元对人民币升值	1%	(15,711,374.13)
美元对人民币贬值	(1%)	15,711,374.13
日元对美元升值	1%	(1,630,036.47)
日元对美元贬值	(1%)	1,630,036.47

2025年

	汇率增加/（减少）	净损益增加/（减少）
韩元对美元升值	1%	(1,064,208.28)
韩元对美元贬值	(1%)	1,064,208.28
美元对人民币升值	1%	(747,734.39)
美元对人民币贬值	(1%)	747,734.39

十、与金融工具相关的风险（续）

1. 金融工具风险（续）

(3) 市场风险（续）

2024年

	汇率增加/（减少）	净损益增加/（减少）
人民币对美元升值	1%	(18,334,876.15)
人民币对美元贬值	(1%)	18,334,876.15
日元对美元升值	1%	(1,290,038.54)
日元对美元贬值	(1%)	1,290,038.54

2023年

	汇率增加/（减少）	净损益增加/（减少）
韩元对美元升值	1%	(835,320.72)
韩元对美元贬值	(1%)	835,320.72
美元对欧元升值	1%	(545,325.87)
美元对欧元贬值	(1%)	545,325.87

2. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。截至2026年6月30日止六个月期间、2025年度、2024年度和2023年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率来管理资本，本集团于2026年6月30日、2025年12月31日、2024年12月31日及2023年12月31日的资产负债率分别为76.97%、67.06%、77.87%及71.87%。

超聚变数字技术股份有限公司
财务报表附注（续）
2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

十、与金融工具相关的风险（续）

3. 金融资产转移

2026年6月30日

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据贴现	应收款项融资	3,925,715.34	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
保理	应收账款	<u>24,076,524.84</u>	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		<u>28,002,240.18</u>		

2025年

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据贴现	应收款项融资	58,727,116.40	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
保理	应收账款	<u>904,914,233.38</u>	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		<u>963,641,349.78</u>		

2024年

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据贴现	应收款项融资	486,470,122.07	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
保理	应收账款	<u>1,694,027,937.53</u>	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		<u>2,180,498,059.60</u>		

2023年

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据贴现	应收款项融资	102,638,029.30	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
保理	应收账款	25,636,224.47	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬， 包括与其相关的违约风险
保理	应收账款	<u>703,680,725.59</u>	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		<u>831,954,979.36</u>		

十、与金融工具相关的风险（续）

3. 金融资产转移（续）

因转移而终止确认的金融资产如下：

2026年6月30日

	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得/（损失）
应收款项融资	票据贴现	3,925,715.34	-
应收账款	保理	24,076,524.84	(824,286.57)
合计		28,002,240.18	(824,286.57)

2025年

	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得/（损失）
应收款项融资	票据贴现	58,727,116.40	-
应收账款	保理	904,914,233.38	(20,296,506.04)
合计		963,641,349.78	(20,296,506.04)

2024年

	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得/（损失）
应收款项融资	票据贴现	486,470,122.07	-
应收账款	保理	1,694,027,937.53	(27,866,069.88)
合计		2,180,498,059.60	(27,866,069.88)

2023年

	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得/（损失）
应收款项融资	票据贴现	102,638,029.30	-
应收账款	保理	703,680,725.59	(12,126,549.30)
合计		806,318,754.89	(12,126,549.30)

十、 与金融工具相关的风险（续）

3. 金融资产转移（续）

已转移但未整体终止确认的金融资产

作为日常业务的一部分，本集团和银行达成了应收账款保理安排并将某些被投保的应收账款转让给银行。在该安排下，如果应收账款债务人推迟付款，本集团被要求补偿应收账款债务人付款期限届满日至保险机构出具核赔结果之间的利息损失。本集团未暴露于转移后应收账款债务人违约风险。转移后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2026年6月30日、2025年12月31日、于2024年12月31日及于2023年12月31日，在该安排下转移但尚未结算的应收账款的原账面价值为人民币0.00元、人民币0.00元、人民币0.00元及人民币25,636,224.47元。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2026年6月30日、2025年12月31日、2024年12月31日及于2023年12月31日，本集团已贴现的银行承兑汇票的账面价值分别为人民币3,925,715.34元、人民币58,727,116.40元、人民币486,470,122.07元及人民币102,638,029.30元。于各期末，票据到期日为1至6个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，持票人可以 not 按照汇票债务人的先后顺序，对包括本集团在内的汇票债务人中的任何一人、数人或者全体行使追索权（“继续涉入”）。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，全额终止确认其账面价值并确认贴现费用。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

截至2026年6月30日止六个月期间、2025年、2024年及2023年，本集团于其转移日无贴现费用。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。贴现在各年度大致均衡发生。

十一、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产

2026年6月30日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
交易性金融资产				
以公允价值计量且其 变动计入其他综合 收益的金融资产				
应收款项融资	-	15,447,200.00	-	15,447,200.00
以公允价值计量且其 变动计入当期损益 的金融资产				
理财产品投资	-	15,155,963.76	-	15,155,963.76
其他	-	6,012,206.17	-	6,012,206.17
合计	-	36,615,369.93	-	36,615,369.93

2025年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
交易性金融资产				
以公允价值计量且其 变动计入当期损益 的金融资产				
理财产品投资	-	515,934,226.18	-	515,934,226.18
其他	-	899,987.12	-	899,987.12
合计	-	516,834,213.30	-	516,834,213.30

十一、公允价值的披露（续）

1. 以公允价值计量的资产（续）

2024年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
交易性金融资产				
以公允价值计量且其 变动计入当期损益 的金融资产				
理财产品投资	-	1,866,070,623.74	-	1,866,070,623.74
结构性存款	-	453,094,073.97	-	453,094,073.97
其他	-	5,000,219.18	-	5,000,219.18
合计	-	2,324,164,916.89	-	2,324,164,916.89

于2023年12月31日，本集团无以公允价值计量的资产。

2. 第二层次公允价值计量

公允价值采用金融机构提供的产品净值或通过可观察参数计算确定。

3. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债

管理层已经评估了货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等金融工具的公允价值，公允价值与账面价值相若。

对于长期应收款、长期借款及长期应付款，管理层采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率对其公允价值进行评估，公允价值与账面价值相若。

十二、关联方关系及其交易

1. 母公司

母公司名称	注册地	业务性质	对本公司持 股比例(%)	对本公司 表决权比例(%)	注册资本
河南超聚能	河南省郑州市	软件和信息技术服务业	31.3777	31.3777	人民币 30.00亿元

本公司的最终实际控制人为河南省人民政府国有资产监督管理委员会。

2. 子公司

子公司详见附注八、1。

3. 联营企业

联营企业详见附注八、2。

4. 其他关联方

	关联方关系
豫信电子科技集团有限公司及其控制的企业	其他（注1）
中国移动通信集团有限公司及其控制的企业	其他（注2）

注 1：豫信电子科技集团有限公司（“豫信电科”）为河南超聚能的重要投资者之一，本公司将豫信电科及其控制的企业（以下简称“豫信电科集团”）认定为本公司的关联方。

注 2：中国移动通信集团有限公司（“中国移动”）为本公司股东中移资本控股有限责任公司的控股股东，本公司将中国移动及其控制的企业（以下简称“中国移动集团”）认定为本公司的关联方。

5. 关联方交易

（1）关联方商品和劳务交易

自关联方购买商品和接受劳务

		截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
豫信电科集团	购买商品、接受服务	46,474,894.91	126,805,796.54	156,059,994.19	79,100,368.59
中国移动集团	购买商品、接受服务	22,177,651.60	45,259,032.84	51,152,502.60	54,349,212.60

向关联方销售商品和提供劳务

		截至2026年6月30 止六个月期间	2025年	2024年	2023年
豫信电科集团	销售商品、提供服务	5,458,354,705.07	1,090,832,662.32	263,160,058.46	229,614,003.67
中国移动集团	销售商品、提供服务	1,128,911,692.83	2,439,158,788.77	4,575,014,064.31	4,560,580,374.29

本集团与关联公司采购和销售的交易价格和条件通过双方协商确认。

十二、关联方关系及其交易（续）

5. 关联方交易（续）

（2）关联方租赁

作为出租人

截至2026年6月30日止六个月期间

	租赁资产种类	租赁收入金额
豫信电科集团	场地及设备	586,725.30

作为承租人

截至2026年6月30日止六个月期间

	租赁资产种类	简化处理的短期租赁 和低价值资产租赁的 租金费用	支付的租金	承担的租赁负债 利息支出	增加的使用权资产
豫信电科集团	房屋及建筑物	1,795,372.51	-	-	-
豫信电科集团	机器设备	-	-	50,310.39	7,455,371.16

2025年

	租赁资产种类	简化处理的短期租赁 和低价值资产租赁的 租金费用	支付的租金	承担的租赁负债 利息支出	增加的使用权资产
豫信电科集团	房屋及建筑物	-	8,237,501.99	233,480.60	(84,628,811.26)
中国移动集团	房屋及建筑物	25,358.49	26,880.00	-	-

2024年

	租赁资产种类	简化处理的短期租赁 和低价值资产租赁的 租金费用	支付的租金	承担的租赁负债 利息支出	增加的使用权资产
豫信电科集团	房屋及建筑物	214,678.90	25,441,942.18	1,223,562.12	259,735.54
中国移动集团	房屋及建筑物	32,264.15	34,200.00	-	-

2023年

	租赁资产种类	简化处理的短期租赁 和低价值资产租赁的 租金费用	支付的租金	承担的租赁负债 利息支出	增加的使用权资产
豫信电科集团	房屋及建筑物	395,009.18	24,861,833.36	2,270,836.58	6,928,514.26
中国移动集团	房屋及建筑物	32,264.15	34,200.00	-	-

本集团自关联公司租赁的交易价格和条件通过双方协商确认。

十二、关联方关系及其交易（续）

5. 关联方交易（续）

（3）关联方资金拆借

本集团于2022年自河南超聚能借入金额为人民币3,000,000,000.00元的短期借款，借款期限为2022年6月28日至2023年4月10日，年利率为1.1072%。2023年本集团与河南超聚能签署《借款免除协议》，河南超聚能对本集团豁免上述借款本金人民币2,250,000,000.00元，同时本集团于2023年4月10日偿还剩余借款本金人民币750,000,000.00元。于截至2026年6月30日止六个月期间、2025年、2024年及2023年，上述借款的利息费用分别为人民币0.00元、人民币0.00元、人民币0.00元和人民币7,958,000.01元。

（4）关联方资产转让

	交易内容	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
豫信电科集团	机器、电子设备采购	-	183,270.80	-	1,504,835.70
豫信电科集团	电子设备出售	58,349.43	-	-	-
豫信电科集团	装修工程采购	-	-	-	10,844,259.14
中国移动集团	机器设备采购	560,966.00	-	-	-

本集团与关联公司资产转让的交易价格和条件通过双方协商确认。

（5）关键管理人员薪酬

	截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
关键管理人员薪酬	40,446,176.25	20,418,961.41	17,585,711.31	18,409,873.13

关键管理人员包括董事、监事与高级管理人员。

关键管理人员薪酬包括股份支付。截至2026年6月30日止六个月期间、2025年、2024年及2023年上述关键管理人员的股份支付金额分别为人民币3,868,543.55元、人民币686,111.12元、人民币0.00元和人民币0.00元。

（6）其他关联方交易

自关联方通过资产收购方式取得子公司

2024年，本公司自豫信电科集团取得了子公司河南秦尉数字技术有限公司（前身为豫信科服）100%股权，详见附注七、1。

关联方代付款

	交易内容	截至2026年6月30日 止六个月期间	2025年	2024年	2023年
豫信电科集团	代付费用	52,039.59	11,995.18	-	-

十二、 关联方关系及其交易（续）

6. 关联方应收应付款项余额

（1） 应收款项

	关联方	2026年6月30日		2025年		2024年		2023年	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	中国移动集团	9,682,829.30	159,766.68	-	-	-	-	-	-
应收账款	中国移动集团	1,003,686,702.99	18,463,907.47	785,715,010.12	17,951,430.34	1,864,375,174.53	147,107,320.16	1,720,327,658.00	12,818,190.52
应收账款	豫信电科集团	1,513,581,847.80	25,712,670.22	168,964,128.61	3,455,670.06	16,374,654.38	3,620,336.22	73,096,992.87	350,865.57
其他应收款	中国移动集团	4,480.00	58.35	204,480.00	2,680.73	150,700.00	1,949.68	485,700.00	6,371.17
其他应收款	豫信电科集团	1,036,132,151.06	17,096,180.48	-	-	-	-	50,000.00	655.86
合同资产	中国移动集团	148,802.92	2,455.25	190,968.84	3,189.18	-	-	-	-
合同资产	豫信电科集团	1,209,340.18	19,954.11	-	-	-	-	-	-
预付款项	中国移动集团	11,440.80	-	5,458.75	-	9,585.00	-	50,992.20	-
长期应收款	豫信电科集团	625,507.17	8,146.45	625,507.17	8,200.40	2,066,224.77	26,731.78	2,066,224.77	27,103.72

（2） 应付款项

	关联方	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
应付账款	豫信电科集团	27,677,716.30	31,570,009.73	30,861,566.45	31,353,679.65
应付账款	中国移动集团	8,520,207.38	5,052,083.14	17,126,664.27	14,062,995.55
其他应付款	豫信电科集团	180,114.77	2,409,176.88	109,176.88	193,565.07
其他应付款	中国移动集团	-	4,941.85	5,991.19	3,408.72
合同负债	中国移动集团	112,558,485.83	118,722,658.56	80,582,606.59	37,927,135.97
合同负债	豫信电科集团	478,960,235.96	111,991,038.89	2,737,301.19	1,061,980.13
租赁负债	豫信电科集团	7,505,681.55	-	34,249,258.89	48,435,190.26

应收应付关联方款项均不计利息、无担保。

十三、 股份支付

1. 权益工具

根据本公司股东会及董事会分别批准的《员工持股计划方案》以及《员工持股计划管理办法》，本公司以资产管理计划作为持股平台设立员工持股计划，资产管理计划直接持有本公司股权，本集团员工出资认购员工持股计划份额（简称“份额”），并通过持有份额而间接享有相应权益。员工持股计划约定当持有人满足服务期限等条件时，其所持份额可予以保留。

权益工具如下：

截至2026年6月30日止六个月期间

	本期授予		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额
销售人员	897,418	11,196,221.56	19,829,300	18,502,665.64	-	-
研发人员	858,774	10,714,094.55	17,225,404	14,365,995.71	-	-
管理人员	794,828	9,916,299.61	10,543,828	9,937,247.69	-	-
生产人员	212,482	2,650,941.23	7,123,041	5,970,250.16	-	-
合计	2,763,502	34,477,556.95	54,721,573	48,776,159.20	-	-

2025年

	本年授予		本年解锁		本年失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额
研发人员	25,202,733	20,804,333.13	-	-	-	-
销售人员	22,615,299	18,668,459.80	-	-	-	-
管理人员	12,288,102	10,143,573.36	-	-	-	-
生产人员	7,540,129	6,224,220.00	-	-	-	-
合计	67,646,263	55,840,586.29	-	-	-	-

2. 以权益结算的股份支付情况

	截至2026年6月30日 止六个月期间	2025年
授予日权益工具公允价值的确定方法	市场法	市场法
授予日权益工具公允价值的重要参数	近期交易价格	近期交易价格
	预计可行权的	预计可行权的
可行权权益工具数量的确定依据	最佳估计数	最佳估计数
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	66,476,303.40	25,810,340.24

十三、股份支付（续）

3. 股份支付费用

	截至2026年6月30日 止六个月期间	2025年
销售人员	14,588,554.38	8,226,445.85
管理人员	12,954,072.18	6,404,547.72
研发人员	8,732,953.66	7,823,049.69
生产人员	<u>4,390,382.94</u>	<u>3,356,296.98</u>
合计	<u>40,665,963.16</u>	<u>25,810,340.24</u>

十四、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
资本承诺-购建				
长期资产	1,771,842,867.87	1,037,571,989.53	357,009,563.00	1,536,156,248.95
投资承诺	<u>105,880,000.00</u>	<u>105,880,000.00</u>	<u>-</u>	<u>34,000,000.00</u>
合计	<u>1,877,722,867.87</u>	<u>1,143,451,989.53</u>	<u>357,009,563.00</u>	<u>1,570,156,248.95</u>

2. 或有事项

于资产负债表日，本集团并无须作披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本集团无需作披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、分部报告

（1）经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团管理层认为，本集团只有一个报告分部，因为本集团的收入/费用和资产均集中于服务器及相关产品的研发、设计和销售，资源分配及业绩评估以此为基础作出决策，因此，无需列报更详细的经营分部信息。

（2）其他信息

产品和劳务信息

对外交易收入

本集团分产品收入信息参见附注五、43。

地理信息

对外交易收入

本集团分地理收入信息参见附注五、43。

非流动资产总额

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
中国大陆地区	3,698,333,991.66	3,548,176,295.46	2,881,541,736.70	1,998,702,558.38
其他地区	<u>45,212,562.99</u>	<u>55,295,290.91</u>	<u>54,341,495.28</u>	<u>47,875,199.63</u>
合计	<u>3,743,546,554.65</u>	<u>3,603,471,586.37</u>	<u>2,935,883,231.98</u>	<u>2,046,577,758.01</u>

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

主要客户信息

来自于以下客户（包括已知受该客户控制下的所有主体）的收入超过本集团收入的10%：

	截至2026年6月30 日止六个月期间
公司A	6,033,873,366.80
豫信电子科技集团有限公司	5,458,941,430.37
公司K	<u>4,358,621,389.69</u>
合计	<u>15,851,436,186.86</u>

十六、其他重要事项（续）

1、分部报告（续）

（2）其他信息（续）

主要客户信息（续）

来自于以下客户（包括已知受该客户控制下的所有主体）的收入超过本集团收入的10%：（续）

	2025年
公司A	11,313,783,677.01
公司B	9,544,311,654.10
公司C	<u>6,338,229,931.83</u>
合计	<u>27,196,325,262.94</u>
	2024年
公司A	6,760,698,089.20
公司C	6,457,782,635.97
中国移动通信集团有限公司	<u>4,575,014,064.31</u>
合计	<u>17,793,494,789.48</u>
	2023年
中国移动通信集团有限公司	<u>4,560,580,374.29</u>

十七、公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

（1）按账龄披露

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
1年以内	7,088,198,117.09	7,058,734,990.33	8,842,227,977.27	6,667,362,468.90
1年至2年	2,993,285,786.28	1,335,796,016.53	1,710,049,083.76	91,533,921.11
2年至3年	8,939,984.31	5,984,226.86	13,848,400.15	-
3年至4年	<u>4,310,384.10</u>	<u>5,599,141.63</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	10,094,734,271.78	8,406,114,375.35	10,566,125,461.18	6,758,896,390.01
减：应收账款坏账准备	<u>16,047,940.51</u>	<u>25,836,137.29</u>	<u>184,800,305.36</u>	<u>27,991,949.35</u>
合计	<u>10,078,686,331.27</u>	<u>8,380,278,238.06</u>	<u>10,381,325,155.82</u>	<u>6,730,904,440.66</u>

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

十七、公司财务报表主要项目注释（续）

1. 应收账款（续）

（2）按坏账计提方法分类披露

2026年6月30日

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备					
账龄分析法组合	162,433,276.65	1.61	16,047,940.51	9.88	146,385,336.14
集团内关联方组合	9,932,300,995.13	98.39	-	-	9,932,300,995.13
合计	<u>10,094,734,271.78</u>	<u>100.00</u>	<u>16,047,940.51</u>		<u>10,078,686,331.27</u>

2025年

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备					
账龄分析法组合	447,453,188.58	5.32	25,836,137.29	5.77	421,617,051.29
集团内关联方组合	7,958,661,186.77	94.68	-	-	7,958,661,186.77
合计	<u>8,406,114,375.35</u>	<u>100.00</u>	<u>25,836,137.29</u>		<u>8,380,278,238.06</u>

2024年

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备					
账龄分析法组合	3,456,491,926.27	32.71	184,800,305.36	5.35	3,271,691,620.91
集团内关联方组合	7,109,633,534.91	67.29	-	-	7,109,633,534.91
合计	<u>10,566,125,461.18</u>	<u>100.00</u>	<u>184,800,305.36</u>		<u>10,381,325,155.82</u>

2023年

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备					
账龄分析法组合	2,685,458,846.07	39.73	27,991,949.35	1.04	2,657,466,896.72
集团内关联方组合	4,073,437,543.94	60.27	-	-	4,073,437,543.94
合计	<u>6,758,896,390.01</u>	<u>100.00</u>	<u>27,991,949.35</u>		<u>6,730,904,440.66</u>

十七、公司财务报表主要项目注释（续）

1. 应收账款（续）

（2）按坏账计提方法分类披露（续）

按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款情况如下：

2026年6月30日

	账面余额	减值准备	计提比例（%）
1年以内	138,485,191.76	2,251,940.88	1.63
1年至2年	10,697,716.48	3,638,293.37	34.01
2年至3年	8,939,984.31	6,152,497.20	68.82
3年至4年	4,310,384.10	4,005,209.06	92.92
合计	162,433,276.65	16,047,940.51	

2025年

	账面余额	减值准备	计提比例（%）
1年以内	407,821,478.97	6,692,251.22	1.64
1年至2年	28,048,341.12	9,685,092.19	34.53
2年至3年	5,984,226.86	4,187,761.95	69.98
3年至4年	5,599,141.63	5,271,031.93	94.14
合计	447,453,188.58	25,836,137.29	

2024年

	账面余额	减值准备	计提比例（%）
1年以内	2,897,206,999.76	42,009,500.80	1.45
1年至2年	545,436,526.87	134,995,540.40	24.75
2年至3年	13,848,399.64	7,795,264.16	56.29
合计	3,456,491,926.27	184,800,305.36	

2023年

	账面余额	减值准备	计提比例（%）
1年以内	2,594,099,215.28	12,451,676.15	0.48
1年至2年	91,359,630.79	15,540,273.20	17.01
合计	2,685,458,846.07	27,991,949.35	

十七、公司财务报表主要项目注释（续）

1. 应收账款（续）

（3）坏账准备的情况

应收账款坏账准备的变动如下：

2026年6月30日

	期初余额	本期计提	本期收回或转回	期末余额
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>25,836,137.29</u>	<u>3,765,128.56</u>	<u>(13,553,325.34)</u>	<u>16,047,940.51</u>

2025年

	年初余额	本年计提	本年收回或转回	年末余额
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>184,800,305.36</u>	<u>18,246,690.62</u>	<u>(177,210,858.69)</u>	<u>25,836,137.29</u>

2024年

	年初余额	本年计提	本年收回或转回	年末余额
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>27,991,949.35</u>	<u>179,243,271.49</u>	<u>(22,434,915.48)</u>	<u>184,800,305.36</u>

2023年

	年初余额	本年计提	本年收回或转回	年末余额
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>33,599,864.79</u>	<u>25,931,548.13</u>	<u>(31,539,463.57)</u>	<u>27,991,949.35</u>

超聚变数字技术股份有限公司
财务报表附注（续）
2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

十七、公司财务报表主要项目注释（续）

1. 应收账款（续）

（4）按欠款方归集的期/年末余额前五名的应收账款和合同资产情况

2026年6月30日

	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和合同资 产期末余额	占应收账款和 合同资产期末 余额合计数的 比例（%）	应收账款坏账准 备和合同资产减 值准备期末余额
超聚变数字技术股份有限公司子公司	9,932,300,995.19	-	9,932,300,995.19	98.39	-
中国电信集团有限公司	69,933,033.01	483,900.02	70,416,933.03	0.70	5,804,053.45
中国移动通信集团有限公司	28,986,021.12	148,802.92	29,134,824.04	0.29	1,822,961.25
中国联合网络通信有限公司	16,170,402.32	-	16,170,402.32	0.16	8,047,915.74
华勤技术股份有限公司	10,241,528.01	-	10,241,528.01	0.10	168,985.61
	<u>10,057,631,979.65</u>	<u>632,702.94</u>	<u>10,058,264,682.59</u>	<u>99.64</u>	<u>15,843,916.05</u>

2025年

	应收账款 年末余额	合同资产 年末余额	应收账款和合同资 产年末余额	占应收账款和 合同资产年末 余额合计数的 比例（%）	应收账款坏账准 备和合同资产减 值准备年末余额
超聚变数字技术股份有限公司子公司	7,958,661,186.77	-	7,958,661,186.77	94.67	-
百度控股有限公司	129,578,551.46	-	129,578,551.46	1.54	2,163,961.81
中国移动通信集团有限公司	63,293,221.03	190,968.84	63,484,189.87	0.76	5,584,773.34
公司C	62,559,229.31	-	62,559,229.31	0.74	1,044,739.13
中国电信集团有限公司	58,967,994.79	483,900.02	59,451,894.81	0.71	4,069,901.43
合计	<u>8,273,060,183.36</u>	<u>674,868.86</u>	<u>8,273,735,052.22</u>	<u>98.42</u>	<u>12,863,375.71</u>

2024年

	应收账款 年末余额	合同资产 年末余额	应收账款和合同资 产年末余额	占应收账款和 合同资产年末 余额合计数的 比例（%）	应收账款坏账准 备和合同资产减 值准备年末余额
超聚变数字技术股份有限公司子公司	7,109,633,534.91	-	7,109,633,534.91	67.28	-
公司A	1,789,421,659.92	-	1,789,421,659.92	16.93	25,946,614.07
中国移动通信集团有限公司	781,712,009.27	-	781,712,009.27	7.40	131,408,704.26
公司B	339,671,094.67	-	339,671,094.67	3.21	4,925,230.87
百度控股有限公司	124,741,640.66	-	124,741,640.66	1.18	1,808,753.79
合计	<u>10,145,179,939.43</u>	<u>-</u>	<u>10,145,179,939.43</u>	<u>96.00</u>	<u>164,089,302.99</u>

超聚变数字技术股份有限公司
财务报表附注（续）
2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

十七、公司财务报表主要项目注释（续）

1. 应收账款（续）

（4）按欠款方归集的期/年末余额前五名的应收账款和合同资产情况（续）

2023年

	应收账款 年末余额	合同资产 年末余额	应收账款和合同资 产年末余额	占应收账款和 合同资产年末 余额合计数的 比例（%）	应收账款坏账准 备和合同资产减 值准备年末余额
超聚变数字技术股份有限公司子公司	4,073,437,543.94	-	4,073,437,543.94	60.26	-
中国移动通信集团有限公司	1,585,045,204.17	-	1,585,045,204.17	23.45	12,168,834.74
福建多多云科技有限公司	283,125,639.48	-	283,125,639.48	4.19	1,359,003.07
中国电信集团有限公司	142,869,526.36	483,899.99	143,353,426.35	2.12	2,519,350.98
中国联合网络通信有限公司	130,421,043.83	-	130,421,043.83	1.93	9,333,237.26
合计	<u>6,214,898,957.78</u>	<u>483,899.99</u>	<u>6,215,382,857.77</u>	<u>91.95</u>	<u>25,380,426.05</u>

2. 其他应收款

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
其他应收款	<u>6,036,754,490.73</u>	<u>3,773,484,319.83</u>	<u>2,057,400,449.63</u>	<u>3,228,623,163.37</u>

（1）按账龄披露

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
1年以内	6,036,918,442.12	3,773,596,307.70	2,058,283,473.77	3,228,418,276.30
1年至2年	2,200.00	-	-	34,503.75
2年至3年	-	-	-	489,883.56
3年至4年	-	-	204,078.00	-
	<u>6,036,920,642.12</u>	<u>3,773,596,307.70</u>	<u>2,058,487,551.77</u>	<u>3,228,942,663.61</u>
减：其他应收款坏账准备	<u>166,151.39</u>	<u>111,987.87</u>	<u>1,087,102.14</u>	<u>319,500.24</u>
合计	<u>6,036,754,490.73</u>	<u>3,773,484,319.83</u>	<u>2,057,400,449.63</u>	<u>3,228,623,163.37</u>

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

十七、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款（续）

（2）按款项性质分类情况

	2026年6月30日	2025年	2024年	2023年
应收子公司往来款	6,004,417,285.65	3,759,926,517.10	2,007,423,181.74	3,215,952,470.89
押金及保证金	3,368,915.12	3,505,780.56	3,377,077.10	3,095,138.31
员工代垫款	7,140,859.82	7,259,676.24	5,588,580.87	5,227,492.41
转售业务应收款	-	378,125.90	-	-
政府补助	13,469,746.05	-	39,510,405.77	-
其他	8,523,835.48	2,526,207.90	2,588,306.29	4,667,562.00
	<u>6,036,920,642.12</u>	<u>3,773,596,307.70</u>	<u>2,058,487,551.77</u>	<u>3,228,942,663.61</u>
减：其他应收款坏账准备	166,151.39	111,987.87	1,087,102.14	319,500.24
合计	<u>6,036,754,490.73</u>	<u>3,773,484,319.83</u>	<u>2,057,400,449.63</u>	<u>3,228,623,163.37</u>

（3）坏账准备计提情况

2026年6月30日

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
集团内关联方	6,004,417,285.65	99.46	-	-	6,004,417,285.65
押金及保证金	3,368,915.12	0.06	43,961.22	1.30	3,324,953.90
其他	29,134,441.35	0.48	122,190.17	0.42	29,012,251.18
合计	<u>6,036,920,642.12</u>	<u>100.00</u>	<u>166,151.39</u>		<u>6,036,754,490.73</u>

2025年

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
集团内关联方	3,759,926,517.10	99.64	-	-	3,759,926,517.10
押金及保证金	3,505,780.56	0.09	45,973.82	1.31	3,459,806.74
往来款	378,125.90	0.01	6,314.70	1.67	371,811.20
其他	9,785,884.14	0.26	59,699.35	0.61	9,726,184.79
合计	<u>3,773,596,307.70</u>	<u>100.00</u>	<u>111,987.87</u>		<u>3,773,484,319.83</u>

超聚变数字技术股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

十七、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款（续）

（3）坏账准备计提情况（续）

2024年

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
集团内关联方	2,007,280,906.05	97.51	-	-	2,007,280,906.05
押金及保证金	3,377,077.10	0.16	17,787.44	0.53	3,359,289.66
其他	47,829,568.62	2.33	1,069,314.70	2.24	46,760,253.92
合计	<u>2,058,487,551.77</u>	<u>100.00</u>	<u>1,087,102.14</u>		<u>2,057,400,449.63</u>

2023年

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
集团内关联方	3,215,952,470.89	99.60	-	-	3,215,952,470.89
押金及保证金	3,095,138.31	0.10	40,590.72	1.31	3,054,547.59
其他	9,895,054.41	0.30	278,909.52	2.82	9,616,144.89
合计	<u>3,228,942,663.61</u>	<u>100.00</u>	<u>319,500.24</u>		<u>3,228,623,163.37</u>

其他应收款按照未来12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

2026年6月30日

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
期初余额	111,987.87	-	-	111,987.87
本期计提	126,467.75	-	-	126,467.75
本期转回	(72,304.23)	-	-	(72,304.23)
期末余额	<u>166,151.39</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>166,151.39</u>

十七、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款（续）

（3）坏账准备计提情况（续）

2025年

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
年初余额	1,087,102.14	-	-	1,087,102.14
本年计提	41,729.18	-	-	41,729.18
本年转回	(1,016,843.45)	-	-	(1,016,843.45)
年末余额	<u>111,987.87</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>111,987.87</u>

2024年

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
年初余额	319,500.24	-	-	319,500.24
本年计提	839,335.59	-	-	839,335.59
本年转回	(71,733.69)	-	-	(71,733.69)
年末余额	<u>1,087,102.14</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,087,102.14</u>

2023年

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
年初余额	19,850.10	-	-	19,850.10
本年计提	299,650.14	-	-	299,650.14
本年转回	-	-	-	-
年末余额	<u>319,500.24</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>319,500.24</u>

超聚变数字技术股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

十七、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款（续）

（4）按欠款方归集的期/年末余额其他应收款金额前五名

2026年6月30日

	期末余额	占其他应收款余额合 计数的比例（%）	性质	账龄	坏账准备期 末余额
超聚变数字技术股份有限公司 子公司	6,004,417,285.65	99.46	应收子公司 往来款	1年以内	-
国家税务总局郑州航空港经济 综合实验区税务局郑东新区 税务分局	15,904,575.25	0.26	政府补助、 其他	1年以内	-
深圳市智微智能科技股份有限 公司	5,357,088.19	0.09	其他	1年以内	88,391.96
中国南航集团进出口贸易有限 公司	800,000.00	0.01	押金保证金	1年以内	10,419.00
广州网易计算机系统有限公司	500,000.00	0.01	押金保证金	1年以内	6,511.88
合计	6,026,978,949.09	99.83			105,322.84

2025年

	年末余额	占其他应收款余额合 计数的比例（%）	性质	账龄	坏账准备年 末余额
超聚变数字技术股份有限公司 子公司	3,759,926,517.10	99.64	应收子公司 往来款	1年以内	-
深圳顺丰泰森控股（集团）有 限公司	2,000,000.00	0.05	押金及保证金	1年以内	26,220.00
国家税务总局郑州航空港经济 综合实验区税务局郑东新区 税务分局	1,912,313.36	0.05	其他	1年以内	-
普天信息工程设计服务有限公 司	400,000.00	0.01	押金及保证金	1年以内	5,244.00
富士康工业互联网股份有限公 司	378,125.90	0.01	转售业务 应收款	1年以内	6,314.70
合计	3,764,616,956.36	99.76			37,778.70

超聚变数字技术股份有限公司
财务报表附注（续）
2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

十七、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款（续）

（4）按欠款方归集的期/年末余额其他应收款金额前五名（续）

2024年

	年末余额	占其他应收款余额合 计数的比例（%）	性质	账龄	坏账准备年 末余额
超聚变数字技术股份有限公 司子公司	2,007,219,957.74	97.51	应收子公司往来款	1年以内	-
郑州中原科技城招商局	27,301,003.07	1.33	政府补助	1年以内	173,088.74
郑州航空港招商局	12,209,403.00	0.59	政府补助	1年以内	77,407.79
国家税务总局郑州航空港经 济综合实验区税务局郑东 新区税务分局	1,906,736.61	0.09	其他	1年以内	-
中国南航集团进出口贸易有 限公司	1,430,000.00	0.07	押金及保证金	1年以内	18,500.63
合计	2,050,067,100.42	99.59			268,997.16

2023年

	年末余额	占其他应收款余额合 计数的比例（%）	性质	账龄	坏账准备年 末余额
超聚变数字技术股份有限公 司子公司	3,214,945,707.66	99.57	应收子公司往来款	1年以内	-
国家税务总局郑州航空港经 济综合实验区税务局郑东 新区税务分局	2,861,510.68	0.09	其他	1年以内	-
公司A	1,703,344.44	0.05	其他	1年以内	8,176.05
公诚管理咨询有限公司	800,000.00	0.02	押金及保证金	1年以内	10,494.00
东莞记忆存储科技有限公司	533,212.36	0.02	其他	1年以内	2,559.42
合计	3,220,843,775.14	99.75			21,229.47

超聚变数字技术股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

十七、公司财务报表主要项目注释（续）

3. 长期股权投资

2026年6月30日

	期初 账面价值	本期变动			期末 账面价值
		新增投资	减少投资	其他增加（注1）	
子公司					
河南昆仑技术 有限公司	651,769,132.94	-	-	3,184,873.62	654,954,006.56
深圳超聚变技术有 限公司	155,020,456.16	-	-	2,728,174.92	157,748,631.08
XFUSION TECHNOLOGIES INTERNATIONAL Co., LIMITED	82,184,393.18	-	-	-	82,184,393.18
超聚变技术有限公司	50,094,190.43	-	-	245,441.96	50,339,632.39
河南秦尉数字技术 有限公司	47,415,222.29	-	-	4,871,866.07	52,287,088.36
河南龙湖智慧制造 有限公司	30,099,476.84	-	-	346,156.35	30,445,633.19
河南若水商业管理 有限公司	5,020,358.33	-	-	63,976.92	5,084,335.25
河南龙湖时代技术 有限公司	-	110,000,000.00	-	-	110,000,000.00
西安超聚变数字技术 有限公司	3,278,193.88	-	-	437,815.08	3,716,008.96
北京昆仑智算技术 有限公司	792,797.71	-	-	1,660,214.37	2,453,012.08
东莞秦尉数字技术 有限公司	415,407.55	-	-	413,183.34	828,590.89
深圳超迅通供应链 管理有限公司	303,166.66	-	-	3,411.10	306,577.76
河南昆仑智算技术 有限公司	26,295.30	-	-	37,198.68	63,493.98
深圳秦尉数字技术 有限公司	13,475.29	-	-	21,593.39	35,068.68
广州秦尉数字技术 有限公司	12,090.90	-	-	16,165.08	28,255.98
合计	1,026,444,657.46	110,000,000.00	-	14,030,070.88	1,150,474,728.34

注1：其他增加系归属于各子公司的股份支付费用。

超聚变数字技术股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

十七、公司财务报表主要项目注释（续）

3. 长期股权投资（续）

2025年

	年初 账面价值	本年变动			年末 账面价值
		新增投资	减少投资	其他增加（注1）	
子公司					
河南昆仑技术 有限公司	650,000,000.00	-	-	1,769,132.94	651,769,132.94
深圳超聚变技术有 限公司	152,482,236.90	-	-	2,538,219.26	155,020,456.16
XFUSION TECHNOLOGIES INTERNATIONAL Co., LIMITED	82,184,393.18	-	-	-	82,184,393.18
超聚变技术有限公司	50,000,000.00	-	-	94,190.43	50,094,190.43
河南秦尉数字技术 有限公司	45,600,000.00	-	-	1,815,222.29	47,415,222.29
河南龙湖智慧制造 有限公司	-	30,000,000.00	-	99,476.84	30,099,476.84
河南若水商业管理 有限公司	5,000,000.00	-	-	20,358.33	5,020,358.33
西安超聚变数字技术 有限公司	3,000,000.00	-	-	278,193.88	3,278,193.88
北京昆仑智算技术 有限公司	-	-	-	792,797.71	792,797.71
东莞秦尉数字技术 有限公司（注2）	1,000,000.00	-	(1,000,000.00)	415,407.55	415,407.55
深圳超迅通供应链 管理有限公司	300,000.00	-	-	3,166.66	303,166.66
河南昆仑智算技术 有限公司	-	-	-	26,295.30	26,295.30
深圳秦尉数字技术 有限公司	-	-	-	13,475.29	13,475.29
广州秦尉数字技术 有限公司	-	-	-	12,090.90	12,090.90
合计	989,566,630.08	30,000,000.00	(1,000,000.00)	7,878,027.38	1,026,444,657.46

注1：其他增加系归属于各子公司的股份支付费用。

注2：2025年，本公司将持有的东莞秦尉数字技术有限公司100%的股权转让给本公司之子公司河南秦尉数字技术有限公司。

超聚变数字技术股份有限公司

财务报表附注（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

十七、公司财务报表主要项目注释（续）

3. 长期股权投资（续）

2024年

	年初 账面价值	本年变动		年末 账面价值
		新增/追加投资	减少投资	
子公司				
河南昆仑技术有限公司	150,000,000.00	500,000,000.00	-	650,000,000.00
深圳超聚变技术有限公司	152,482,236.90	-	-	152,482,236.90
XFUSION TECHNOLOGIES INTERNATIONAL Co., LIMITED	82,184,393.18	-	-	82,184,393.18
超聚变技术有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00
河南秦尉数字技术有限公司	-	45,600,000.00	-	45,600,000.00
河南若水商业管理有限公司	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00
西安超聚变数字技术有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00
东莞秦尉数字技术有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
深圳超迅通供应链管理有限公司	300,000.00	-	-	300,000.00
北京昆仑智算技术有限公司（注3）	1,000,000.00	-	(1,000,000.00)	-
合计	439,966,630.08	550,600,000.00	(1,000,000.00)	989,566,630.08

注3：2024年，本公司将持有的北京昆仑智算技术有限公司100%的股权转让给本公司之子公司河南昆仑技术有限公司。

2023年

	年初 账面价值	本年变动		年末 账面价值
		新增投资	减少投资	
子公司				
深圳超聚变技术有限公司	152,482,236.90	-	-	152,482,236.90
河南昆仑技术有限公司	-	150,000,000.00	-	150,000,000.00
XFUSION TECHNOLOGIES INTERNATIONAL Co., LIMITED	82,184,393.18	-	-	82,184,393.18
超聚变技术有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00
西安超聚变数字技术有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00
东莞秦尉数字技术有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
北京昆仑智算技术有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
深圳超迅通供应链管理有限公司	-	300,000.00	-	300,000.00
合计	289,666,630.08	150,300,000.00	-	439,966,630.08

十七、公司财务报表主要项目注释（续）

4. 营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

	截至2026年6月30日止六个月期间	
	收入	成本
主营业务	11,225,293,154.19	8,487,709,980.86
其他业务	49,694,404.55	19,062,738.73
合计	11,274,987,558.74	8,506,772,719.59
	2025年	
	收入	成本
主营业务	33,626,766,463.53	30,678,270,861.74
其他业务	68,518,475.59	19,739,300.22
合计	33,695,284,939.12	30,698,010,161.96
	2024年	
	收入	成本
主营业务	25,860,489,629.86	23,225,390,164.48
其他业务	27,987,968.37	4,664,580.42
合计	25,888,477,598.23	23,230,054,744.90
	2023年	
	收入	成本
主营业务	20,959,786,663.64	18,053,601,753.21
其他业务	7,820,594.91	624,541.09
合计	20,967,607,258.55	18,054,226,294.30

超聚变数字技术股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

十七、公司财务报表主要项目注释（续）

4. 营业收入和营业成本（续）

（2）营业收入分解信息

	截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
商品类型				
销售商品	10,631,411,115.09	32,828,928,773.91	24,923,793,243.24	20,120,696,488.27
提供服务	593,882,039.10	797,837,689.62	936,696,386.62	839,090,175.37
租赁	47,527,954.94	49,397,261.07	4,664,580.42	624,541.09
其他	2,166,449.61	19,121,214.52	23,323,387.95	7,196,053.82
合计	<u>11,274,987,558.74</u>	<u>33,695,284,939.12</u>	<u>25,888,477,598.23</u>	<u>20,967,607,258.55</u>
经营地区				
中国大陆地区	8,314,932,517.74	27,685,292,125.45	22,401,200,433.79	18,510,806,380.46
其他地区	2,960,055,041.00	6,009,992,813.67	3,487,277,164.44	2,456,800,878.09
合计	<u>11,274,987,558.74</u>	<u>33,695,284,939.12</u>	<u>25,888,477,598.23</u>	<u>20,967,607,258.55</u>
商品转让时间				
与客户之间的合同产生的收入				
在某一时点转让	10,667,423,460.34	32,876,988,524.35	24,998,941,383.13	20,195,403,297.31
在某一时段内转让	560,036,143.46	768,899,153.70	884,871,634.68	771,579,420.15
	<u>11,227,459,603.80</u>	<u>33,645,887,678.05</u>	<u>25,883,813,017.81</u>	<u>20,966,982,717.46</u>
租赁收入	47,527,954.94	49,397,261.07	4,664,580.42	624,541.09
合计	<u>11,274,987,558.74</u>	<u>33,695,284,939.12</u>	<u>25,888,477,598.23</u>	<u>20,967,607,258.55</u>

超聚变数字技术股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

十七、公司财务报表主要项目注释（续）

4. 营业收入和营业成本（续）

（3）营业成本分解信息

	截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
商品类型				
销售商品	7,969,369,038.85	30,086,210,636.12	22,557,256,295.80	17,582,746,434.73
提供服务	518,340,942.01	592,060,225.62	668,133,868.68	470,855,318.48
租赁	19,062,738.73	19,739,300.22	4,664,580.42	624,541.09
合计	8,506,772,719.59	30,698,010,161.96	23,230,054,744.90	18,054,226,294.30
经营地区				
中国大陆地区	6,435,538,461.69	25,679,017,152.76	19,980,196,337.89	15,939,703,870.94
其他地区	2,071,234,257.90	5,018,993,009.20	3,249,858,407.01	2,114,522,423.36
合计	8,506,772,719.59	30,698,010,161.96	23,230,054,744.90	18,054,226,294.30
商品转让时间				
与客户之间的合同产生的收入				
在某一时点转让	8,005,819,072.01	30,113,041,052.03	22,621,868,993.04	17,652,877,841.81
在某一时段内转让	481,890,908.85	565,229,809.71	603,521,171.44	400,723,911.40
租赁成本	8,487,709,980.86	30,678,270,861.74	23,225,390,164.48	18,053,601,753.21
合计	8,506,772,719.59	30,698,010,161.96	23,230,054,744.90	18,054,226,294.30

超聚变数字技术股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间

十七、公司财务报表主要项目注释（续）

4. 营业收入和营业成本（续）

（4） 履约义务

确认的收入来源于：

	截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
合同负债年初账面价值	101,049,200.96	497,985,769.21	407,391,991.30	761,504,230.96

本公司与履约义务相关的信息如下：

	履行履约义务 的时间	重要的支付 条款	承诺转让商 品的性质	是否为主 要责任人	承担的预期将退 还给客户的款项	提供的质量 保证类型及 相关义务
销售商品	以客户取得相关商 品控制权的时点	预收或开票后 一定期限内	商品	是	部分客户有权享 受返利和退货权	保证类质保
销售商品- 转售	以客户取得相关服 务控制权的时点	预收或开票后 一定期限内	商品	否	无	无
提供服务- 集成等	以客户取得相关服 务控制权的时点	预收或开票后 一定期限内	服务	是	无	无
提供服务- 维保等	服务期间	预收或开票后 一定期限内	服务	是	无	无

5. 投资损失

	截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
以摊余成本计量的金融资 产终止确认损失	(1,177,394.95)	(16,951,336.80)	(19,004,889.61)	(11,296,017.77)
处置交易性金融资产取得 的投资（损失）/收益	(24,080,343.75)	9,612,003.37	697,285.05	(2,746,585.10)
处置长期股权投资产生的 投资收益	-	6,192,200.00	3,297,720.77	-
合计	<u>(25,257,738.70)</u>	<u>(1,147,133.43)</u>	<u>(15,009,883.79)</u>	<u>(14,042,602.87)</u>

超聚变数字技术股份有限公司

补充资料

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间 人民币元

1. 非经常性损益明细表

	截至2026年6月30 日止六个月期间	2025年	2024年	2023年
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	(47,393.49)	3,679,382.30	1,438,975.04	3,676,025.66
计入当期损益的政府补助（与正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对损益产生持续影响的政府补助除外）	11,405,982.47	48,521,357.25	75,670,847.51	397,640,686.99
除同正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	(52,927,880.92)	6,287,343.96	17,842,981.38	(1,944,598.79)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(301,162.44)	8,598,351.66	(5,327,707.05)	6,696,155.15
所得税影响额	5,800,580.54	(10,853,451.31)	(15,679,777.76)	(63,522,015.95)
合计	<u>(36,069,873.84)</u>	<u>56,232,983.86</u>	<u>73,945,319.12</u>	<u>342,546,253.06</u>

本集团对非经常性损益项目的确认按照《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》（证监会公告〔2023〕65号）的规定执行。

超聚变数字技术股份有限公司
补充资料（续）

2023年度、2024年度、2025年度及截至2026年6月30日止六个月期间 人民币元

2. 净资产收益率和每股收益

截至2026年6月30日止六个月期间

	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	13.52	2.39	2.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.75	2.44	2.44

2025年

	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	10.25	1.28	1.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.69	1.21	1.21

2024年

	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	8.20	0.90	0.90
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.36	0.81	0.81

2023年

	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	6.54	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.12	0.21	0.21

本集团无稀释性潜在普通股。





营业执照

(副本)(8-1)

统一社会信用代码

911100000051421390A



扫描企业码了解更多
登记、备案、许可、
监管信息，体验更多



名称 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 台港澳投资特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 毛鞍宁

经营范围

许可项目：注册会计师业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；计算机系统服务；软件外包服务；人工智能应用软件开发；信息系统集成服务；知识产权服务（专利代理服务除外）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 人民币元 10000 万元

成立日期 2012 年 08 月 01 日

主要经营场所

北京市东城区东长安街1号东方广场安永
大楼17层01-12室

登记机关



2026 年 08 月 05 日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0004095

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予从事注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 安永华明会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 毛鞍宁

主任会计师:

经营场所: 北京市东长安街1号东方广场安永大楼17层

组织形式: 特殊的普通合伙企业

执业证书编号: 11000243

批准执业文号: 财会函〔2012〕35号

批准执业日期: 二〇一二年七月二十七日



从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息
(截至2020年11月10日)

序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	911100005142139018	11000000	2020-11-02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YRQ06	010274	2020-11-02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000000	2020-11-02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000509649382C	11002241	2020-11-02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085950611484C	11010148	2020-11-02
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085950611484C	11010141	2020-11-02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	913100005387370XB	31000012	2020-11-02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020-11-02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827280072	44010079	2020-11-02
10	广东中联羊城会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101MA9L33Y181	44010157	2020-11-02
11	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889223	37010001	2020-11-02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	91350100084373028L	35010001	2020-11-02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101050805090096	11000154	2020-11-02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568093764L	31000006	2020-11-02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	912301160796417077	12010023	2020-11-02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	914303007703291606	47470029	2020-11-02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000609131343	31000007	2020-11-02
18	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020-11-02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108569499234D	11010130	2020-11-02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106088242261L	31000008	2020-11-02
21	深圳壹堂会计师事务所(普通合伙)	91440300770327222R	47470034	2020-11-02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	9151050008339172Y	51010003	2020-11-02
23	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320300085046285W	32000026	2020-11-02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13020011	2020-11-02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831585821	32000010	2020-11-02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	913300005793421213	33000001	2020-11-02

27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	911101080896649376	11000374	2020-11-02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085923425568	11010150	2020-11-02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	9161013607340169X2	61010047	2020-11-02
30	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	91110101592354581W	11010136	2020-11-02
31	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	911100000785632412	11010075	2020-11-02
32	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)	91110105085458861W	11000102	2020-11-02
33	尤尼泰振会计师事务所(特殊普通合伙)	91370200MA3TA8979	37020009	2020-11-02
34	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	91110105592343655N	11010156	2020-11-02
35	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	91330000087374063A	33000014	2020-11-02
36	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)	91020896087900Q	11000162	2020-11-02
37	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	91420136688390411	12010011	2020-11-02
38	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)	910613061301173Y	11010170	2020-11-02
39	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	9106081978608B	42010005	2020-11-02
40	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)	9110102089661664J	11000204	2020-11-02
41	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010108553078X	11000168	2020-11-02
42	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110102083765694D	11010205	2020-11-02
43	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110102082881146K	11000167	2020-11-02
44	中证大通会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108089662085K	11000267	2020-11-02
45	中准会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108082899906D	11000170	2020-11-02
46	众华会计师事务所(特殊普通合伙)	9131011084119251J	31000003	2020-11-02

附件1

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截至2020年10月10日).xls

发布日期: 2020年11月09日

2

【大中小】【打印本页】【关闭窗口】



网站地图 | 联系我们
主办单位: 中华人民共和国财政部
网站标识码: BM00001 京ICP备05002860号 京公网安备11010202000006号
技术支持: 财政部信息中心
中华人民共和国财政部 版权所有, 如需转载, 请注明来源



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
y m d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

安永华明大连

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

安永华明沈阳

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

王天晴110002432546



年 月 日
y m d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号码
Identity card No.



1980年01月05日
安永华明会计师事务所
(特殊普通合伙) 大连分所
210103198001051820

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:
No. of Certificate

110002432546

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

辽宁省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2007年 11月 05日
y m d

批准文件: 辽注协协字[2007]59号



姓名 孟冬
Full name 孟冬
性别 男
Sex 男
出生日期 1972-11-10
Date of birth 1972-11-10
工作单位 安永华明会计师事务所(特殊普通合
Working unit 安永华明会计师事务所(特殊普通合
身份证号码 310110197211108015
Identity card No. 310110197211108015



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 310000050190
No. of Certificate 310000050190
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs 上海市注册会计师协会
发证日期: 1998 年 12 月 31 日
Date of Issuance 1998 /y /m /d



2017 年 4 月 3 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
/y /m /d

