超云数字技术集团有限公司

2025、2026年6月30日

财务报表审计报告书

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层　　邮编：100073

电话：(010) 51423818　　传真：(010) 51423816

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：京26G1MLH7WD

目　　录

一、审计报告

二、审计报告附送

1. 合并资产负债表

2. 合并利润表

3. 合并现金流量表

4. 合并所有者权益变动表

5. 母公司资产负债表

6. 母公司利润表

7. 母公司现金流量表

8. 母公司所有者权益变动表

9. 合并财务报表附注

三、审计报告附件

1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件

2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件

3. 注册会计师执业证书复印件

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
地址（location）：北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层
20/F,Tower B,Lize SOHO,20 Lize Road,Fengtai District,Beijing PR China
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

审 计 报 告

中兴华审字（2026）第00020553号

超云数字技术集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了超云数字技术集团有限公司（以下简称“超云数字”）财务报表，包括2025年12月31日、2026年6月30日的合并及母公司资产负债表，2025年度、2026年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了超云数字2025年12月31日、2026年6月30日合并及母公司的财务状况以及2025年度、2026年1-6月合并及母公司的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和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于超云数字，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、管理层和治理层对财务报表的责任

超云数字管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估超云数字的持续经营能力，披露与持续经

营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算超云数字、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督超云数字的财务报告过程。

四、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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）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。

（四）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，就可能导致对超云数字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云数字不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、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。

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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中国·北京　　中国注册会计师：

2026 年 11 月 26 日

合并资产负债表

编制单位：超云数字技术集团有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释	2026年6月30日	2025年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	103,860,889.48	118,552,593.47
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	40,239.63	440,139.04
衍生金融资产			
应收票据	五、3	402,000.00	5,237,161.45
应收账款	五、4	531,686,530.54	575,661,306.88
应收款项融资		1,845,208.00	
预付款项	五、5	328,829,049.22	190,018,361.26
应收保费			
其他应收款	五、6	27,878,478.14	18,194,962.32
买入返售金融资产			
存货	五、7	760,543,907.38	813,910,682.96
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	17,692,431.23	7,460,603.19
流动资产合计		**1,772,778,733.62**	**1,729,475,810.57**
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、9	5,451,723.75	6,932,842.19
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、10	12,082,872.03	16,447,315.73
无形资产	五、11	84,311,666.69	89,802,265.32
开发支出	五、12	73,568,466.02	73,568,466.02
商誉			
长期待摊费用	五、13	1,152,029.62	2,548,909.02
递延所得税资产	五、14	2,068,225.08	2,068,225.08
其他非流动资产	五、15	14,508,630.39	14,508,630.39
非流动资产合计		**193,143,613.58**	**205,876,653.75**
资产总计		**1,965,922,347.20**	**1,935,352,464.32**

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：房飞霞　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：徐伊鹤

（承上页）

合并资产负债表（续）

编制单位：超云数字技术集团有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释	2026年6月30日	2025年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、16	691,492,865.18	843,695,772.22
交易性金融负债			
应付票据	五、17	147,587,090.60	
应付账款	五、18	451,462,992.00	367,037,641.23
预收款项			
合同负债	五、19	166,649,597.29	154,971,215.96
应付职工薪酬	五、20	6,895,059.41	7,375,114.07
应交税费	五、21	2,479,888.58	2,743,388.95
其他应付款	五、22	92,953,473.30	107,574,622.84
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、23	39,821,438.22	39,484,229.21
其他流动负债	五、24	21,664,447.05	20,146,258.06
流动负债合计		**1,621,006,851.63**	**1,543,028,242.54**
非流动负债：			
长期借款	五、25	16,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、26	4,411,407.17	7,180,353.06
长期应付款	五、27		15,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		**20,411,407.17**	**22,180,353.06**
负债合计		**1,641,418,258.80**	**1,565,208,595.60**
所有者权益：			
实收资本	五、28	330,857,142.86	330,857,142.86
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、29	62,142,857.14	62,142,857.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、30	8,392,985.01	8,392,985.01
一般风险准备			
未分配利润	五、31	-76,888,896.61	-31,249,116.29
归属于母公司所有者权益合计		324,504,088.40	370,143,868.72
少数股东权益			
所有者权益合计		**324,504,088.40**	**370,143,868.72**
负债和所有者权益总计		**1,965,922,347.20**	**1,935,352,464.32**

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：超云数字技术集团有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	注释	2026年1-6月	2025年度
一、营业总收入		**1,667,832,526.87**	**2,749,795,797.59**
其中：营业收入	五、32	1,667,832,526.87	2,749,795,797.59
二、营业总成本		**1,622,738,949.46**	**2,809,128,257.50**
其中：营业成本	五、32	1,439,473,646.40	2,591,452,460.07
税金及附加	五、33	14,773,872.44	5,058,941.06
销售费用	五、34	30,486,998.69	67,864,024.70
管理费用	五、35	30,786,864.66	62,066,811.99
研发费用	五、36	87,827,463.11	42,490,595.43
财务费用	五、37	19,390,104.16	40,195,424.25
其中：利息费用		18,729,412.67	39,198,092.75
利息收入		31,413.78	234,356.60
加：其他收益	五、38	4,335,522.66	22,339,658.46
投资收益（损失以“-”号填列）	五、39	-9,299.41	7,805.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、40	-60,645,596.93	-2,510,409.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、41	-34,545,296.46	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		**-45,771,092.73**	**-39,495,405.51**
加：营业外收入	五、42	146,488.17	536,875.70
减：营业外支出	五、43	15,175.76	2,339,056.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		**-45,639,780.32**	**-41,297,586.43**
减：所得税费用	五、44		979,066.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		**-45,639,780.32**	**-42,276,653.24**
（一）按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-45,639,780.32	-42,276,653.24
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-45,639,780.32	-42,276,653.24
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		**-45,639,780.32**	**-42,276,653.24**
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		**-45,639,780.32**	**-42,276,653.24**
(二)归属于少数股东的综合收益总额			

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：超云数字技术集团有限公司　　金额单位：人民币元

项目	注释	2026年1-6月	2025年度
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		1,694,971,540.24	2,992,168,678.24
收到的税费返还			21,406.13
收到其他与经营活动有关的现金		5,375,040.46	69,864,154.27
经营活动现金流入小计		**1,700,346,580.70**	**3,062,054,238.64**
购买商品、接受劳务支付的现金		1,391,315,038.96	3,171,006,793.71
支付给职工以及为职工支付的现金		57,427,151.59	109,454,808.62
支付的各项税费		24,984,576.52	28,427,488.25
支付其他与经营活动有关的现金		83,050,839.55	78,406,741.30
经营活动现金流出小计		**1,556,777,606.62**	**3,387,295,831.88**
经营活动产生的现金流量净额	五、45	**143,568,974.08**	**-325,241,593.24**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		195,300.00	22,000,000.00
取得投资收益收到的现金		195,300.00	7,805.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		**390,600.00**	**22,007,805.48**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			46,095,896.82
投资支付的现金			22,420,139.04
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			**68,516,035.86**
投资活动产生的现金流量净额		**390,600.00**	**-46,508,230.38**
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		263,235,399.00	826,733,550.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		**263,235,399.00**	**826,733,550.00**
偿还债务支付的现金		441,442,813.52	679,910,247.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,178,518.46	27,965,707.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		6,815,265.13	17,925,715.56
筹资活动现金流出小计		**462,436,597.11**	**725,801,670.80**
筹资活动产生的现金流量净额		**-199,201,198.11**	**100,931,879.20**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-55,241,624.03	-270,817,944.42
加：期初现金及现金等价物余额		118,007,111.20	388,825,055.62
六、期末现金及现金等价物余额		**62,765,487.17**	**118,007,111.20**

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：超云数字技术集团有限公司　　金额单位：人民币元

项目	2026年1-6月									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	330,857,142.86	62,142,857.14				8,392,985.01	-31,249,116.29	370,143,868.72		370,143,868.72
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	330,857,142.86	62,142,857.14				8,392,985.01	-31,249,116.29	370,143,868.72		370,143,868.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-45,639,780.32	-45,639,780.32		-45,639,780.32
（一）综合收益总额							-45,639,780.32	-45,639,780.32		-45,639,780.32
（二）所有者投入和减少资本										
1、所有者投入资本										
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入所有者权益的金额										
4、其他										
（三）利润分配										
1、提取盈余公积										
2、提取一般风险准备										
3、对所有者的分配										
4、其他										
（四）股东权益内部结转										
1、资本公积转增资本										
2、盈余公积转增资本										
3、盈余公积弥补亏损										
4、设定受益计划变动额结转留存收益										
5、其他综合收益结转留存收益										
6、其他										
（五）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	330,857,142.86	62,142,857.14				8,392,985.01	-76,888,896.61	324,504,088.40		324,504,088.40

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：徐伊鹤

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：超云数字技术集团有限公司　　金额单位：人民币元

项目	2025年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	330,857,142.86	62,142,857.14				8,392,985.01	11,027,536.95	412,420,521.96		412,420,521.96
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	330,857,142.86	62,142,857.14				8,392,985.01	11,027,536.95	412,420,521.96		412,420,521.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-42,276,653.24	-42,276,653.24		-42,276,653.24
（一）综合收益总额							-42,276,653.24	-42,276,653.24		-42,276,653.24
（二）所有者投入和减少资本										
1、所有者投入资本										
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入所有者权益的金额										
4、其他										
（三）利润分配										
1、提取盈余公积										
2、提取一般风险准备										
3、对所有者的分配										
4、其他										
（四）股东权益内部结转										
1、资本公积转增资本										
2、盈余公积转增资本										
3、盈余公积弥补亏损										
4、设定受益计划变动额结转留存收益										
5、其他综合收益结转留存收益										
6、其他										
（五）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	330,857,142.86	62,142,857.14				8,392,985.01	-31,249,116.29	370,143,868.72		370,143,868.72

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：徐伊鹤

资产负债表

编制单位：超云数字技术集团有限公司

金额单位：人民币元

项　　目	注释	2026年6月30日	2025年12月31日
流动资产：			
货币资金		60,117,547.65	32,029,538.17
交易性金融资产		20,192.74	20,000.00
衍生金融资产			
应收票据		402,000.00	731,611.45
应收账款	十一、1	1,036,585,618.58	820,972,081.61
应收款项融资		1,677,208.00	
预付款项		432,786,160.33	311,040,447.66
其他应收款	十一、2	93,287,995.09	84,003,584.18
存货		24,365,516.41	125,759,870.12
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,517,662.39	6,982,106.59
流动资产合计		**1,659,759,901.19**	**1,381,539,239.78**
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	206,566,540.90	206,566,540.90
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		932,749.34	1,434,246.96
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		904,718.06	1,496,747.74
无形资产		60,378,382.54	64,879,843.73
开发支出		36,755,044.30	36,755,044.30
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,068,225.08	2,068,225.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		**307,605,660.22**	**313,200,648.71**
资产总计		**1,967,365,561.41**	**1,694,739,888.49**

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：房卫震　主管会计工作负责人：[illegible]　会计机构负责人：徐伊鹤

（承上页）

资产负债表（续）

编制单位：超云数字技术集团有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释	2026年6月30日	2025年12月31日
流动负债：			
短期借款		564,201,047.36	718,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		147,587,090.60	
应付账款		384,410,791.51	117,753,287.74
预收款项			
合同负债		371,798,898.62	319,726,585.94
应付职工薪酬		4,183,936.31	4,566,098.25
应交税费		1,241,154.52	991,557.60
其他应付款		57,758,079.04	72,882,657.64
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		31,270,572.98	31,936,280.02
其他流动负债		48,333,856.50	41,564,456.17
流动负债合计		**1,610,785,427.44**	**1,307,420,923.36**
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			15,000,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			**15,000,000.00**
负债合计		**1,610,785,427.44**	**1,322,420,923.36**
所有者权益：			
实收资本		330,857,142.86	330,857,142.86
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		62,142,857.14	62,142,857.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,392,985.01	8,392,985.01
未分配利润		-44,812,851.04	-29,074,019.88
所有者权益合计		**356,580,133.97**	**372,318,965.13**
负债和所有者权益总计		**1,967,365,561.41**	**1,694,739,888.49**

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

利润表

编制单位：超云数字技术集团有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释	2026年1-6月	2025年度
一、营业收入	十一、4	1,926,503,338.49	2,617,660,057.64
减：营业成本	十一、4	1,780,722,680.68	2,460,507,663.29
税金及附加		1,900,069.96	1,955,136.67
销售费用		24,089,913.79	55,477,047.44
管理费用		12,711,850.85	36,548,077.82
研发费用		75,345,105.59	111,613,298.51
财务费用		16,943,166.83	32,112,420.93
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		4,154,124.24	13,751,908.25
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、5	192.74	7,805.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-34,752,672.67	-1,957,400.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-15,807,804.90	-68,751,274.15
加：营业外收入		76,973.74	128,332.45
减：营业外支出		8,000.00	32,076.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-15,738,831.16	-68,655,018.00
减：所得税费用			924,594.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,738,831.16	-69,579,612.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,738,831.16	-69,579,612.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		-15,738,831.16	-69,579,612.95

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：徐伊鹤

现金流量表

编制单位：超云数字技术集团有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	注释	2026年1-6月	2025年度
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		1,635,915,679.53	2,897,360,053.68
收到的税费返还			11,886.79
收到其他与经营活动有关的现金		5,469,025.48	23,460,486.16
经营活动现金流入小计		**1,641,384,705.01**	**2,920,832,426.63**
购买商品、接受劳务支付的现金		1,329,708,474.76	2,973,845,611.08
支付给职工以及为职工支付的现金		33,860,857.15	65,763,491.89
支付的各项税费		10,308,529.91	13,873,287.71
支付其他与经营活动有关的现金		72,690,141.11	60,397,056.61
经营活动现金流出小计		**1,446,568,002.93**	**3,113,879,447.29**
经营活动产生的现金流量净额		**194,816,702.08**	**-193,047,020.66**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			22,000,000.00
取得投资收益收到的现金			7,805.48
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			**22,007,805.48**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			29,930,207.18
投资支付的现金			22,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			**51,930,207.18**
投资活动产生的现金流量净额			**-29,922,401.70**
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		160,000,000.00	538,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		**160,000,000.00**	**538,000,000.00**
偿还债务支付的现金		351,391,050.63	505,810,247.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,065,787.79	24,986,031.94
支付其他与筹资活动有关的现金		3,821,036.84	10,409,948.81
筹资活动现金流出小计		**367,277,875.26**	**541,206,228.15**
筹资活动产生的现金流量净额		**-207,277,875.26**	**-3,206,228.15**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-12,461,173.18	-226,175,650.51
加：期初现金及现金等价物余额		31,484,092.90	257,659,743.41
六、期末现金及现金等价物余额		**19,022,919.72**	**31,484,092.90**

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：房卫东　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：徐伊鹤

所有者权益变动表

编制单位：超云数字技术集团有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	2026年1-6月							
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	330,857,142.86	62,142,857.14				8,392,985.01	-29,074,019.88	372,318,965.13
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	330,857,142.86	62,142,857.14				8,392,985.01	-29,074,019.88	372,318,965.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-15,738,831.16	-15,738,831.16
（一）综合收益总额							-15,738,831.16	-15,738,831.16
（二）所有者投入和减少资本								
1、所有者投入资本								
2、其他权益工具持有者投入资本								
3、股份支付计入所有者权益的金额								
4、其他								
（三）利润分配								
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对所有者的分配								
4、其他								
（四）股东权益内部结转								
1、资本公积转增资本								
2、盈余公积转增资本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、设定受益计划变动额结转留存收益								
5、其他综合收益结转留存收益								
6、其他								
（五）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（六）其他								
四、本年年末余额	330,857,142.86	62,142,857.14				8,392,985.01	-44,812,851.04	356,580,133.97

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：房正宏　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：徐伊鹤

所有者权益变动表（续）

编制单位：超云数字技术集团有限公司

金额单位：人民币元

项目	2025年度							
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	330,857,142.86	62,142,857.14				8,392,985.01	40,505,593.07	441,898,578.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	330,857,142.86	62,142,857.14				8,392,985.01	40,505,593.07	441,898,578.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-69,579,612.95	-69,579,612.95
（一）综合收益总额							-69,579,612.95	-69,579,612.95
（二）所有者投入和减少资本								
1、所有者投入资本								
2、其他权益工具持有者投入资本								
3、股份支付计入所有者权益的金额								
4、其他								
（三）利润分配								
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对所有者的分配								
4、其他								
（四）股东权益内部结转								
1、资本公积转增资本（或股本）								
2、盈余公积转增资本（或股本）								
3、盈余公积弥补亏损								
4、设定受益计划变动额结转留存收益								
5、其他综合收益结转留存收益								
6、其他								
（五）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（六）其他								
四、本年年末余额	330,857,142.86	62,142,857.14				8,392,985.01	-29,074,019.88	372,318,965.13

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：徐伊鹤

超云数字技术集团有限公司
2025 年度、2026 年 1-6 月财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

超云数字技术集团有限公司成立于 2010 年 11 月 19 日，经北京经济技术开发区市场监督管理局颁发统一社会信用代码为 91110302565820110R 营业执照。注册资本:33085.7143 万人民币，由中国长城科技集团股份有限公司、北京云基地创业投资有限公司、房玉震等 10 家企业及自然人共同投资，详见下述“实收资本”。本公司注册地址：北京市北京经济技术开发区科谷一街 8 号院 1 号楼 6 层 601 室(北京自贸试验区高端产业片区亦庄组团);营业期限:20 年;法定代表人:房玉震。

2、公司实际从事的主要经营活动

公司经营范围：一般项目：互联网数据服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息系统集成服务；计算机及通讯设备租赁；计算机软硬件及辅助设备零售；通讯设备销售；计算机软硬件及外围设备制造；货物进出口；技术进出口；进出口代理。（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）许可项目：互联网信息服务；第二类增值电信业务。（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）（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。）。

3、财务报告的批准报出

本财务报表经本公司董事会于 2026 年 11 月 26 日决议批准报出。

4、合并报表范围

本公司纳入合并范围的子公司共 3 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产以公允价值计量外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的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 2025 年 12 月 31 日及 2026 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况及 2025 年度及 2026 年 1-6 月度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司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、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数

股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、金融工具

在本公司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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据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，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定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，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方

式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执

行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的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已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：政府机构及所属企业组合、特殊信用组合等，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	银行承兑汇票	以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征
	商业承兑汇票	考虑出票人信用等级并结合历史违约率作为信用风险特征

②应收账款

应收账款确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项　目	确定组合的依据	确认组合的依据 计量预期信用损失的方法
组合 1：账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合 2：在合同规定的收款账期内的应收款项	在合同规定的收款账期内的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，在合同规定的收款账期内的应收款项组合预期发生减值损失的风险很低，该组合预期信用损失率为 0.00%

③应收款项融资确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

科目	项目	确认组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项融资	应收票据	银行承兑汇票	以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征
		商业承兑汇票	考虑出票人信用等级并结合历史违约率作为信用风险特征
	应收账款	在合同规定的收款账期内的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，在合同规定的收款账期内的应收款项组合预期发生减值损失的风险很低，该组合预期信用损失率为 0.00%
		账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

④其他应收款项确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项　目	确定组合的依据	确认组合的依据 计量预期信用损失的方法
组合 1：账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

项　目	确定组合的依据	确认组合的依据 计量预期信用损失的方法
组合 2：在合同规定的收款账期内的其他应收款	在合同规定的收款账期内的其他应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，在合同规定的收款账期内的应收款项组合预期发生减值损失的风险很低，该组合预期信用损失率为 0.00%

其中：上述组合中账龄组合，信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账　　龄	应收账款预期信用损失率(%	应收账款预期信用损失率(%) 其他应收款预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年）	0	0
1－2 年（含 2 年）	5	5
2－3 年（含 3 年）	10	10
3－4 年（含 4 年）	20	20
4－5 年（含 5 年）	50	50
5 年以上的应收款项	80	80

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

9、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、发出商品、在产品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

公司的各类存货均在取得时按实际成本计价并入库；领用或发出时，库存商品、包装物、委托加工物资等采用移动加权平均法核算；低值易耗品采用一次摊销法进行摊销。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，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，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存

货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，

当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

采用权益法核算时，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、5（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益

法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

11、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	平均年限法	5	0-5	19.00 - 20.00
运输设备	平均年限法	4	0-5	23.75 - 25.00
工器具及家具	平均年限法	5	0-5	19.00 - 20.00
电子设备	平均年限法	3-5	0-5	19.00 - 33.33
其他	平均年限法	3-10	0-5	9.50 - 33.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、13“长期资产减值”。

（4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支

出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项　目	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	土地使用权的有效期	对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销
软件使用权、非专利技术	10	对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销
专利权、软件著作权	10	对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销

13、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

14、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利，其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

15、租赁

（1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，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。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

②租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

16、收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

17、合同资产和合同负债

公司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。公司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。公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

18、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算

当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

20、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

无。

（2）会计估计变更

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%、9%、6%率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	详见下表

合并范围内不同主体企业所得税税率如下：

主体	税率
超云数字技术集团有限公司	按应纳税所得额的15%计缴
北京天地汇云科技有限公司	按应纳税所得额的15%计缴。
超云数字技术（南京）有限公司	按应纳税所得额的25%计缴。
广州超云科技有限公司	按应纳税所得额的15%计缴

2、税收优惠政策

（1）本公司于 2023 年 10 月 26 日取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202311002962，有效期为三年，审计期间适用所得税率为 15%。

（2）天地汇云于 2023 年 10 月 26 日取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202311003184，有效期为三年，审计期间适用所得税率为 15%。

（3）广州超云于 2024 年 12 月 11 日取得了广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202444012882 ，有效期为三年，审计期间适用所得税率为 15%。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元。

1、货币资金

项　　目	2026-6-30	2025-12-31
库存现金	50,446.00	547.00
银行存款	103,810,443.48	118,552,046.47
其他货币资金		
合　　计	103,860,889.48	118,552,593.47

受限制资金明细：

项　　目	2026-6-30	2025-12-31
诉讼冻结	40,039,408.84	515,346.62
保证金	1,055,822.60	30,135.65
其他	170.87	-
合　　计	41,095,402.31	545,482.27

2、交易性金融资产

项　　目	期末余额	上年年末余额
理财产品	40,239.63	440,139.04
合　　计	40,239.63	440,139.04

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

项　　目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	402,000.00	2,940,511.45
商业承兑汇票		2,296,650.00
小　　计	402,000.00	5,237,161.45
减：坏账准备		
合　计	402,000.00	5,237,161.45

4、应收账款

（1）按账龄披露

账　龄	2026-6-30	2025-12-31
1 年以内	410,116,587.74	516,329,188.49
1 至 2 年	115,024,768.92	22,792,374.02
2 至 3 年	6,997,985.61	5,431,217.80
3 至 4 年	3,692,933.46	39,878,402.54

账　龄	2026-6-30	2025-12-31
4 至 5 年	4,480,172.43	209,175.75
5 年以上	7,300,210.30	5,462,750.55
小　计	547,612,658.46	590,103,109.15
减：坏账准备	15,926,127.92	14,441,802.27
合　计	531,686,530.54	575,661,306.88

（2）按坏账计提方法分类列示

类　别	2026-6-30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	3,281,248.79	0.60	3,281,248.79	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	544,331,409.67	99.40	12,644,879.13	2.32	531,686,530.54
其中：					
组合 1 账龄组合	544,331,409.67	99.40	12,644,879.13	2.32	531,686,530.54
合　计	547,612,658.46	100.00	15,926,127.92		531,686,530.54

（续）

类　别	2025-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	1,542,964.79	0.26	1,542,964.79	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	588,560,144.36	99.74	12,898,837.48	2.19	575,661,306.88
其中：					
组合 1 账龄组合	588,560,144.36	99.74	12,898,837.48	2.19	575,661,306.88
合　计	590,103,109.15	100.00	14,441,802.27		575,661,306.88

（3）坏账准备的情况

类　别	2025 年末余额	变动金额	2026 年 6 月 30

		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	14,441,802.27	36,882,555.76		35,398,230.11	15,926,127.92
合　计	14,441,802.27	36,882,555.76		35,398,230.11	15,926,127.92

5、预付款项

账　龄	2026-6-30		2025-12-31	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	267,338,910.82	81.3	152,947,837.09	80.49
1 至 2 年	58,451,015.77	17.78	8,454,100.53	4.45
2 至 3 年	1,881,306.03	0.57	27,602,779.10	14.53
3 年以上	1,157,816.60	0.35	1,013,644.54	0.53
合　计	328,829,049.22	100.00	190,018,361.26	100.00

6、其他应收款

项　目	2026-6-30	2025-12-31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	27,878,478.14	18,194,962.32
合　计	27,878,478.14	18,194,962.32

①按账龄披露

账　龄	2026-6-30	2025-12-31
1 年以内	13,911,496.48	12,021,922.27
1 至 2 年	9,696,361.55	1,990,782.67
2 至 3 年	1,704,968.87	3,439,009.88
3 至 4 年	3,439,009.88	1,327,283.28
4 至 5 年	835,833.82	231,338.00
5 年以上	345,207.00	131,960.00
小　计	29,932,877.60	19,142,296.10
减：坏账准备	2,054,399.46	947,333.78
合　计	27,878,478.14	18,194,962.32

②按款项性质分类情况

款项性质	2026-6-30	2025-12-31
外部关联往来款	2,737,567.95	2,730,168.47
项目备用金及员工借款	25,382,054.28	14,154,902.15
保证金及押金	1,813,255.37	2,257,225.48
小　计	29,932,877.60	19,142,296.10
减：坏账准备	2,054,399.46	947,333.78
合　计	27,878,478.14	18,194,962.32

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年末余额		861,333.78	86,000.00	947,333.78
上年年末其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		1,107,065.68	-	1,107,065.68
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026 年 6 月 30 日余额		1,968,399.46	86,000.00	2,054,399.46

7、存货

项　目	2026-6-30		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	661,920,979.41	25,651,972.46	636,269,006.95
库存商品	86,176,804.86	8,893,324.00	77,283,480.86
在产品	46,991,419.57		46,991,419.57
合　计	795,089,203.84	34,545,296.46	760,543,907.38

（续）

项　目	2025-12-31

	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	704,849,569.24		704,849,569.24
库存商品	15,869,745.54		15,869,745.54
在产品	16,973,469.68		16,973,469.68
发出商品	76,217,898.50		76,217,898.50
合　计	813,910,682.96		813,910,682.96

8、其他流动资产

项　　目	2026-6-30	2025-12-31
留底进项税	9,358,744.20	326,039.91
待认证进项税	2,051,352.42	285,903.58
预付借款利息	6,207,924.61	6,653,368.70
待摊费用	74,410.00	195,291.00
合　　计	17,692,431.23	7,460,603.19

9、固定资产

项　目	2026-6-30	2025-12-31
固定资产	5,451,723.75	6,932,842.19
固定资产清理		
合　计	5,451,723.75	6,932,842.19

固定资产情况

项　　目	机器设备	运输设备	电子设备	工器具及家具	其他	合　计
一、账面原值						
1、2025 年末余额	4,065,139.48	952,485.82	16,148,520.10	920,215.24	541,319.88	22,627,680.52
2、本期增加金额	245,821.12		7,796.03			253,617.15
（1）购置	245,821.12		7,796.03			253,617.15
（2）其他转入						
3、本期减少金额					87,610.62	87,610.62
（1）处置或报废					87,610.62	87,610.62
（2）其他转出						
4、2026 年 6 月 30 日余额	4,310,960.60	952,485.82	16,156,316.13	920,215.24	453,709.26	22,793,687.05
二、累计折旧						
1、2025 年末余额	3,494,748.03	821,484.37	10,494,170.94	662,344.14	222,090.85	15,694,838.33

项　　目	机器设备	运输设备	电子设备	工器具及家具	其他	合　计
2、本期增加金额	247,657.99	86,442.87	1,288,138.97	67,698.65	33,480.84	1,723,419.32
（1）计提	247,657.99	86,442.87	1,288,138.97	67,698.65	33,480.84	1,723,419.32
3、本期减少金额					76,294.35	76,294.35
（1）处置或报废					76,294.35	76,294.35
（2）其他						
4、2026 年 6 月 30 日余额	3,742,406.02	907,927.24	11,782,309.91	730,042.79	179,277.34	17,341,963.30
三、减值准备						
1、2025 年末余额						
2、本期增加金额						
（1）计提						
3、本期减少金额						
（1）处置或报废						
4、2026 年 6 月 30 日余额						
四、账面价值						
1、2026 年 1-6 月末账面价值	568,554.58	44,558.58	4,374,006.22	190,172.45	274,431.92	5,451,723.75
2、2025 年末账面价值	570,391.45	131,001.45	5,654,349.16	257,871.10	319,229.03	6,932,842.19

10、使用权资产

项　　目	房屋及建筑物	合　计
一、账面原值		
1、上年年末余额	34,533,814.94	34,533,814.94
2、本年增加金额	581,704.04	581,704.04
3、本年减少金额		
4、年末余额	35,115,518.98	35,115,518.98
二、累计折旧		
1、上年年末余额	18,086,499.21	18,086,499.21
2、本年增加金额	4,946,147.74	4,946,147.74

项　　目	房屋及建筑物	合　计
（1）计提	4,946,147.74	4,946,147.74
3、本年减少金额		
（1）处置		
4、年末余额	23,032,646.95	23,032,646.95
三、减值准备		
1、上年年末余额		
2、本年增加金额		
（1）计提		
3、本年减少金额		
（1）处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	12,082,872.03	12,082,872.03
2、上年年末账面价值	16,447,315.73	16,447,315.73

11、无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	软件使用权	软件著作权	专利权	数据资源	非专利技术	合计
一、账面原值							
1、2025 年末余额	19,068,066.73	2,907,387.72	23,013,548.09	59,147,085.07	10,197,410.13	11,092,461.74	125,425,959.48
2、本期增加金额							
（1）购置							
3、本期减少金额							
（1）处置							
4、2026 年 6 月 30 日余额	19,068,066.73	2,907,387.72	23,013,548.09	59,147,085.07	10,197,410.13	11,092,461.74	125,425,959.48

项目	土地使用权	软件使用权	软件著作权	专利权	数据资源	非专利技术	合计
二、累计摊销							
1、2025 年末余额	1,849,212.09	1,245,324.19	5,216,897.57	22,964,780.82	1,019,741.01	3,327,738.48	35,623,694.16
2、本期增加金额	191,318.40	168,146.34	1,150,677.42	2,915,966.00	509,870.52	554,619.95	5,490,598.63
（1）计提	191,318.40	168,146.34	1,150,677.42	2,915,966.00	509,870.52	554,619.95	5,490,598.63
3、本期减少金额							
（1）处置							
4、2026 年 6 月 30 日余额	2,040,530.49	1,413,470.53	6,367,574.99	25,880,746.82	1,529,611.53	3,882,358.43	41,114,292.79
三、减值准备							
1、2025 年末余额							
2、本期增加金额							
3、本期减少金额							
4、2026 年 6 月 30 日余额							
四、账面价值							
1、2026 年 1-6 月末账面价值	17,027,536.24	1,493,917.19	16,645,973.10	33,266,338.25	8,667,798.60	7,210,103.31	84,311,666.69
2、2025 年末账面价值	17,218,854.64	1,662,063.53	17,796,650.52	36,182,304.25	9,177,669.12	7,764,723.26	89,802,265.32

12、开发支出

项　　目	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
基于飞腾 s2500 的双路服务器产品	2,040,091.73					2,040,091.73
基于海光 7000 系列的双路服务器产品	2,040,091.73					2,040,091.73
一种模块化浸没液冷服务器	701,037.41					701,037.41
海光 3 号 GPU 服务器设计开发项目	4,467,338.21					4,467,338.21
飞腾 S5000C 双路服务器设计开发项目	10,134,164.05					10,134,164.05
基于 AST2600 的 openBMC 设计开发项目	10,134,982.98					10,134,982.98
海光 3490 单路服务器设计开发项目	727,105.34					727,105.34
intel oak stream 服务器设计开发项目	199,091.98					199,091.98
AMD Venice 服务器设计开发项目	3,184,759.14					3,184,759.14
intel BHS GPU 服务器设计开发项目	3,184,759.15					3,184,759.15
基于 Intel 下一代 R7000G12 产品全系研发项目	890,695.95					890,695.95
一种面向用户的可变分布式存储副本容错方法	630,854.16					630,854.16
基于异构 GPU 环境的分布式深度学习的效率优化方法	3,999,369.30					3,999,369.30
一种基于 BMC 的多层次安全防护与审计系统	2,448,594.97					2,448,594.97
NVME 全闪分布式存储	1,993,572.28					1,993,572.28
一种基于 bmc 的液冷控制系统	4,318,190.29					4,318,190.29
裸金属服务器部署模组及系	6,338,740.88					6,338,740.88
一种窄 L 型服务器主板及服务	2,062,277.81					2,062,277.81
CS130000S 分布式存储系	964,526.87					964,526.87
一种可配置化 BMC 的 Redfish 模拟仿真软件	667,130.06					667,130.06

项　　目	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
一种定位异常内存条位置的方法	2,428,783.65					2,428,783.65
一种便于服务器背板拆装设计技术	2,428,783.65					2,428,783.65
一种服务器电源设计方案	7,432,142.73					7,432,142.73
一种液冷服务器 GPU 冷板结构及拆装方法	151,381.70					151,381.70
合　　计	73,568,466.02					73,568,466.02

13、长期待摊费用

项　目	2025-12-31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2026-6-30
服务费	313,181.76		64,796.23		248,385.53
装修费	2,235,727.26		1,332,083.17		903,644.09
合　计	2,548,909.02		1,396,879.40		1,152,029.62

14、递延所得税资产

递延所得税资产明细

项　目	2026-6-30		2025-12-31	
	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
应收账款减值准备	13,021,810.01	1,953,271.50	13,021,810.01	1,953,271.50
其他应收款减值准备	766,357.21	114,953.58	766,357.21	114,953.58
合　计	13,788,167.22	2,068,225.08	13,788,167.22	2,068,225.08

15、其他非流动资产

项　　目	2026-6-30			2025-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款项	14,508,630.39		14,508,630.39	14,508,630.39		14,508,630.39
合　　计	14,508,630.39		14,508,630.39	14,508,630.39		14,508,630.39

16、短期借款

（1）短期借款分类

项　目	2026-6-30	2025-12-31
信用借款	79,999,999.00	
保证借款	359,968,951.00	493,633,550.00

项　目	2026-6-30	2025-12-31
供应链融资	251,523,915.18	350,000,000.00
未到期应付利息		62,222.22
合　计	691,492,865.18	843,695,772.22

截止 2026 年 6 月 30 日信用及保证短期借款情况：

贷款单位	金额	期限	方式
浦发银行北京安外支行	30,000,000.00	2025/8/13-2026/8/12	保证
中国银行北京丰台支行	8,000,000.00	2025/9/28-2026/9/28	保证
北京银行中关村支行	20,000,000.00	2026/2/11-2027/2/10	保证
中国光大银行股份有限公司北京五棵松支行	10,000,000.00	2026/1/28-2027/1/27	保证
宁波银行股份有限公司北京顺义支行	60,000,000.00	2025/11/24-2026/11/18	保证
北京中关村银行股份有限公司	30,000,000.00	2025/8/21-2026/8/21	保证
北京中关村银行股份有限公司	20,000,000.00	2025/9/4-2026/9/4	保证
北京中关村银行股份有限公司	10,000,000.00	2026/6/3-2026/12/3	保证
北京中关村银行股份有限公司	10,000,000.00	2026/6/29-2026/12/29	保证
中国建设银行北京分行经济技术开发区支行	50,000,000.00	2026/6/30-2027/6/29	保证
北京农商银行经济技术开发区支行	10,000,000.00	2025/10/31-2026/10/30	保证
兴业银行股份有限公司北京丽泽支行	20,000,000.00	2026/1/9-2027/1/8	保证
中国农业银行股份有限公司北京白石桥支行	30,000,000.00	2026/5/29-2027/5/28	信用
北京银行股份有限公司上地支行	10,000,000.00	2026/6/4-2027/5/31	信用
北京银行股份有限公司上地支行	10,000,000.00	2026/6/4-2027/5/31	信用
北京中关村银行股份有限公司	10,000,000.00	2026/6/12-2026/12/12	保证
中国工商银行股份有限公司南京江宁经济开发区支行	20,000,000.00	2026/3/30-2027/3/12	信用
兴业银行股份有限公司南京分行	10,000,000.00	2025/11/19-2026/11/18	保证
华夏银行南京分行江宁支行	10,000,000.00	2026/6/23-2027/6/23	保证

北京中关村银行股份有限公司	10,000,000.00	2026/6/17-2026/12/16	保证
广州银行股份有限公司广东自贸试验区南沙分行	3,000,000.00	2026/6/30-2027/6/30	保证
中关村银行股份有限公司	10,000,000.00	2026/6/17-2026/12/16	保证
北京银行股份有限公司中关村分行	10,000,000.00	2025/11/18-2026/11/14	保证
中信银行股份有限公司北京太阳宫支行	1,008,051.00	2025/12/26-2026/12/25	保证
中信银行股份有限公司北京太阳宫支行	4,725,500.00	2025/12/30-2026/12/29	保证
浦发银行股份有限公司北京安外支行	9,999,999.00	2026/6/13-2027/6/13	信用
兴业银行股份有限公司丽泽支行	10,000,000.00	2025/11/10-2026/11/9	保证
中信银行北京国奥村支行	3,235,400.00	2026/1/6-2027/1/5	保证
合　　计	439,968,950.00		

17、应付票据

（1）短期借款分类

项　目	2026-6-30	2025-12-31
商业承兑汇票	147,587,090.60	
合　计	147,587,090.60	

18、应付账款

账龄	2026-6-30		2025-12-31	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	328,959,997.92	72.87	342,472,101.52	93.31
1 至 2 年	99,353,418.25	22.01	1,870,940.98	0.51
2 至 3 年	1,865,203.78	0.41	11,491,017.06	3.13
3 年以上	21,284,372.05	4.71	11,203,581.67	3.05
合计	451,462,992.00	100	367,037,641.23	100.00

19、合同负债

项　目	2026-6-30	2025-12-31
货款	166,649,597.29	154,971,215.96
合　计	166,649,597.29	154,971,215.96

20、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	2025-12-31	本期增加	本期减少	2026-6-30
一、短期薪酬	7,375,114.07	52,709,240.42	53,189,295.08	6,895,059.41
二、离职后福利-设定提存计划		7,115,116.20	7,115,116.20	
三、辞退福利		1,768,733.12	1,768,733.12	
四、一年内到期的其他福利				
合　　计	7,375,114.07	61,593,089.74	62,073,144.40	6,895,059.41

（2）短期薪酬列示

项目	2025-12-31	本期增加	本期减少	2026-6-30
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,030,228.50	45,394,736.67	45,656,473.85	6,768,491.32
2、职工福利费				
3、社会保险费		4,317,375.09	4,317,375.09	
其中：医疗保险费		4,037,254.97	4,037,254.97	
工伤保险费		237,689.22	237,689.22	
生育保险费		42,430.90	42,430.90	
4、住房公积金	51,730.00	2,943,663.00	2,894,079.00	101,314.00
5、工会经费和职工教育经费	293,155.57	53,465.66	321,367.14	25,254.09
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合　　计	7,375,114.07	52,709,240.42	53,189,295.08	6,895,059.41

（3）设定提存计划列示

项目	2025-12-31	本期增加	本期减少	2026-6-30
1、基本养老保险		6,895,428.80	6,895,428.80	
2、失业保险费		219,687.40	219,687.40	
合　　计		7,115,116.20	7,115,116.20	

21、应交税费

项　　目	2026-6-30	2025-12-31
增值税	5,690.14	815,216.58
城市维护建设税	398.31	57,065.16
个人所得税	372,424.44	610,193.79
土地使用税	36,638.94	
教育费附加	170.70	24,456.50
地方教育费附加	113.80	16,304.33
印花税	2,064,452.25	1,183,513.65

项　　目	2026-6-30	2025-12-31
土地使用税		36,638.94
合　　计	2,479,888.58	2,743,388.95

22、其他应付款

项　　目	2026-6-30	2025-12-31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	92,953,473.30	107,574,622.84
合　　计	92,953,473.30	107,574,622.84

（1）其他应付款

①按款项性质列示

项　　目	2026-6-30	2025-12-31
外部关联方款项	50,000,000.00	70,000,000.00
往来款及暂收款	1,911,286.07	1,609,477.20
应付社保	2,424,712.66	2,335,883.56
其他	4,285,097.69	51,051.87
预提费用	1,271,826.42	517,659.75
土地转让定金	33,060,550.46	33,060,550.46
合　　计	92,953,473.30	107,574,622.84

②期末余额重要其他应付款情况

项　　目	2026-6-30	未偿还或结转的原因
田溯宁	51,100,000.00	未按期结算
北京天睿投资顾问有限公司	759,000.00	未到结算期限
合　　计	51,859,000.00	

23、一年内到期的非流动负债

项　　目	2026-6-30	2025-12-31
1 年内到期的长期借款（附注五、25）	1,000,000.00	
1 年内到期的租赁负债（附注五、26）	8,551,438.23	9,074,229.22
1 年内到期的长期应付款（附注五、27）	30,269,999.99	30,409,999.99
合　　计	39,821,438.22	39,484,229.21

一年内到期的非流动负债明细：

债权单位	金额	到期日	方式
永赢金融租赁有限公司	30,269,999.99	2027 年 4 月到期	融资租赁

债权单位	金额	到期日	方式
广州恒喆商业运营有限公司	8,398.39	2026 年 8 月到期	经营租赁
中国长城科技集团股份有限公司	1,806,301.62	2027 年 12 月到期	经营租赁
中国长城科技集团股份有限公司	557,262.20	2027 年 12 月到期	经营租赁
北京赛蒂科技有限公司	2,368,793.72	2027 年 10 月到期	经营租赁
南京海欣丽宁服饰有限公司	2,810,109.31	2028 年 3 月到期	经营租赁
北京通明湖信息城发展有限公司	460,182.79	2026 年 11 月到期	经营租赁
深圳云世纪资产管理有限公司	540,390.20	2026 年 12 月到期	经营租赁
南京银行股份有限公司南京麒麟支行	1,000,000.00	2026 年 12 月到期	长期借款
合　　计	39,821,438.22		

24、其他流动负债

项　目	2026-6-30	2025-12-31
待转销项税额	21,664,447.05	20,146,258.06
合　计	21,664,447.05	20,146,258.06

25、长期借款

项　目	期末余额	上年年末余额
保证借款	17,000,000.00	
小计	17,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款（附注五、23）	1,000,000.00	
合　计	16,000,000.00	

截止 2026 年 6 月 30 日长期借款情况：

贷款单位	金额	期限	方式
南京银行股份有限公司南京紫东支行	10,000,000.00	2026/6/9-2027/7/8	保证
光大银行股份有限公司北京五棵松支行	7,000,000.00	2026/5/7-2027/11/6	保证
合　计	17,000,000.00		

26、租赁负债

项　目	上年年末余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		

项　目	上年年末余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
租赁付款额	16,762,533.61	592,114.32			4,126,858.99	13,227,788.94
减：未确认的融资费用	507,951.33	10,410.28			253,418.07	264,943.54
减：一年内到期的租赁负债（附注五、23）	9,074,229.22	——	——		——	8,551,438.23
合　计	7,180,353.06	——	——		——	4,411,407.17

27、长期应付款

项　目	期末余额	上年年末余额
长期应付款		15,000,000.00
专项应付款		
合　计		15,000,000.00

（1）长期应付款

项　目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款	30,761,666.66	46,596,666.66
应计利息	269,999.99	409,999.99
减：未确认的融资费用	761,666.66	1,596,666.66
减：一年内到期部分（附注五、23）	30,269,999.99	30,409,999.99
合　计		15,000,000.00

28、实收资本

投资者名称	2025-12-31	本期增加	本期减少	2026-6-30
天津超云汇智科技发展合伙企业（有限合伙）	21,505,715.00			21,505,715.00
天津超云聚兴科技发展合伙企业（有限合伙）	21,505,714.00			21,505,714.00
天津超云聚盈科技发展合伙企业（有限合伙）	21,505,714.00			21,505,714.00
南京超云聚达科技发展合伙企业（有限合伙）	21,505,714.00			21,505,714.00
中国长城科技集团股份有限公司	59,554,285.86			59,554,285.86
天津超云聚创科技发展中心（有限合伙）	44,604,444.00			44,604,444.00
北京云基地创业投资有限公司	48,451,800.00			48,451,800.00
北京天诚鼎创投资中心（有限合伙）	34,804,700.00			34,804,700.00
北京天地融创创业投资有限公司	40,263,500.00			40,263,500.00
房玉震	17,155,556.00			17,155,556.00
合计	330,857,142.86			330,857,142.86

29、资本公积

项　目	2025-12-31	本期增加	本期减少	2026-6-30
资本溢价	62,142,857.14			62,142,857.14
合　计	62,142,857.14			62,142,857.14

30、盈余公积

项　　目	2025-12-31	本期增加	本期减少	2026-6-30
法定盈余公积	8,392,985.01			8,392,985.01
任意盈余公积				
合　　计	8,392,985.01			8,392,985.01

31、未分配利润

项　目	2026-6-30	2025-12-31
调整前上年末未分配利润	-31,249,116.29	11,027,536.95
调整上年年末未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后上年年末未分配利润	-31,249,116.29	11,027,536.95
加：本期归属于母公司股东的净利润	-45,639,780.32	-42,276,653.24
其他调整因素		
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
期末未分配利润	-76,888,896.61	-31,249,116.29

32、营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

项　目	2026 年 1-6 月		2025 年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,667,832,526.87	1,439,473,646.40	2,749,787,977.59	2,591,452,460.07
其他业务			7,820.00	
合　计	1,667,832,526.87	1,439,473,646.40	2,749,795,797.59	2,591,452,460.07

33、税金及附加

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年
城市维护建设税	392,436.21	442,031.05
教育费附加	168,186.94	188,833.59
地方教育费附加	112,124.62	126,902.88

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年
土地使用税	73,277.88	146,555.76
土地增值税	10,900,732.81	
印花税	3,127,113.98	4,154,617.78
合　计	14,773,872.44	5,058,941.06

34、销售费用

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年
职工薪酬	22,115,788.61	46,070,501.09
差旅费	1,593,700.01	3,504,482.10
市内交通费	544,183.04	1,167,360.96
交通运输费		60,814.85
物业管理费	7,676.46	74,676.13
招待费	3,580,139.33	7,660,816.71
折旧费	1,784.60	4,662.82
租赁费	1,115,615.89	2,041,254.42
服务费	1,145,037.14	5,713,681.84
办公费	15,514.00	28,986.64
标书制作费	87,610.65	232,159.09
手机话费	228,314.88	522,791.64
水电费	6,336.45	89,991.45
其他	45,297.63	691,844.96
合　计	30,486,998.69	67,864,024.70

35、管理费用

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年
职工薪酬	10,512,615.13	27,595,124.17
差旅费	410,338.52	911,435.67
办公费	66,874.07	367,476.88
服务费	1,812,952.28	3,727,015.50
会议费	148,177.26	2,183,481.99
租赁费	2,580,785.98	4,459,902.97
广告宣传费	280,422.79	1,222,513.45
业务招待费	407,452.69	959,258.80
低值易耗品摊销	76,787.12	206,498.28

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年
折旧费	1,580,142.63	3,800,772.60
无形资产摊销	1,097,991.17	1,853,789.25
长期待摊费用摊销	1,241,303.82	2,228,549.24
水电费	480,931.79	1,403,566.73
咨询及中介机构费	115,810.58	1,125,173.83
市内交通费	195,680.67	451,305.95
交通运输费	617,380.93	3,404,783.65
物业费	290,525.21	1,266,764.51
存货盘亏	3,963,709.67	-4,840,557.13
劳务费	1,104,831.93	3,667,084.95
诉讼费	2,111,979.76	2,068,719.02
保安保洁费	430,189.48	689,363.68
修理费	678,654.51	602,260.01
培训费		520,617.33
其他费用	581,326.67	2,191,910.66
合　计	30,786,864.66	62,066,811.99

36、研发费用

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年
技术服务费	1,733,561.03	362,630.61
人工成本	29,792,516.95	24,611,176.96
材料成本	50,209,032.11	952,667.27
无形资产摊销	2,265,160.11	7,990,870.84
折旧费	576,143.96	1,352,551.17
租赁费	1,090,776.34	1,949,382.75
差旅费	821,673.03	2,563,017.11
交通费	448,836.73	1,014,474.93
其他费用	889,762.85	1,693,823.79
合　计	87,827,463.11	42,490,595.43

37、财务费用

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年
利息支出	18,729,412.67	39,198,092.75
减：利息收入	31,413.78	234,356.60

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年
利息净支出	18,697,998.89	38,963,736.15
银行手续费	431,119.03	561,168.46
汇兑损益	7,568.17	45.63
未确认融资费用摊销	253,418.07	670,474.01
合　计	19,390,104.16	40,195,424.25

38、其他收益

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年
与企业日常活动相关的政府补助	4,174,800.00	22,101,270.00
代扣个人所得税手续费返还	121,972.66	110,557.46
增值税减免	35,750.00	70,350.00
稳岗返还	3,000.00	57,481.00
合　计	4,335,522.66	22,339,658.46

39、投资收益

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年
交易性金融资产在持有期间的投资收益	239.63	7,805.48
处置交易性金融资产取得的投资收益	-9,539.04	
合　计	-9,299.41	7,805.48

40、信用减值损失

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年
应收款项坏账损失	-36,882,555.76	-3,295,478.97
其他应收款坏账损失	-1,107,065.68	785,069.43
预付款项坏账损失	-22,655,975.49	
合　计	-60,645,596.93	-2,510,409.54

41、资产减值损失

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年
存货跌价损失	-34,545,296.46	
合　计	-34,545,296.46	

43、营业外收入

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年	计入本期非经常性损益的金额
罚没利得	5,000.00	14,922.38	5,000.00
政府补助		53,481.00	-

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年	计入本期非经常性损益的金额
其他	141,488.17	468,472.32	141,488.17
合　　计	146,488.17	536,875.70	

43、营业外支出

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年	计入本期非经常性损益的金额
处置固定资产损失	7,154.76	90,072.36	7,154.76
罚金、滞纳金	8,000.00	2,248,759.62	8,000.00
其他支出	21.00	224.64	21.00
合　　计	15,175.76	2,339,056.62	15,175.76

44、所得税费用

所得税费用表

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年
当期所得税费用		
递延所得税费用		979,066.81
合　　计		979,066.81

45、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	2026 年 1-6 月	2025 年
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-45,639,780.32	-42,276,653.24
加：资产减值准备	34,545,296.46	
信用减值损失	60,645,596.93	2,510,409.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,723,419.32	3,926,482.01
使用权资产资产折旧	4,946,147.74	9,239,305.91
无形资产摊销	5,490,598.63	10,056,423.66
长期待摊费用摊销	1,396,879.40	2,697,443.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）		90,072.36
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）		
财务费用（收益以“一”号填列）	18,729,412.67	39,654,663.40

补充资料	2026 年 1-6 月	2025 年
投资损失（收益以“－”号填列）		-7,805.48
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	18,821,479.12	-337,779,123.54
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-112,507,485.36	-299,982,235.19
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	155,417,409.49	286,629,424.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	143,568,974.08	-325,241,593.24
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	62,765,487.17	118,007,111.20
减：现金的上年年末余额	118,007,111.20	388,825,055.62
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	-55,241,624.03	-270,817,944.42

（2）现金及现金等价物的构成

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年
一、现金	62,765,487.17	118,007,111.20
其中：库存现金	50,446.00	547.00
可随时用于支付的银行存款	62,715,041.17	118,006,564.20
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	62,765,487.17	118,007,111.20

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

46、租赁

（1）本公司作为承租人

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注五、10、26。

②计入本年损益情况

项　目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	253,418.07
短期租赁费用（适用简化处理）	销售费用	1,115,615.89
短期租赁费用（适用简化处理）	研发费用	1,090,776.34
短期租赁费用（适用简化处理）	管理费用	2,580,785.98

47、所有权或使用权受限制的资产

项　目	2026-6-30	2025-12-31	受限原因
无形资产	18,286,843.28	18,584,291.36	已签订转让协议，待过户
其他非流动资产	14,508,630.39	14,508,630.39	已签订转让协议，待过户
货币资金	41,095,402.31	545,482.27	诉讼冻结及保证金等
存货	8,893,324.00	8,893,324.00	诉讼冻结
合　计	82,784,199.98	42,531,728.02	

六、研发支出

1、研发支出本期发生额情况

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年
费用化研发支出	87,827,463.11	42,490,595.43
资本化研发支出		41,349,828.05
合　计	87,827,463.11	83,840,423.48

（1）费用化研发支出

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年
技术服务费	1,733,561.03	362,630.61
人工成本	29,792,516.95	24,611,176.96
材料成本	50,209,032.11	952,667.27
无形资产摊销	2,265,160.11	7,990,870.84
折旧费	576,143.96	1,352,551.17
租赁费	1,090,776.34	1,949,382.75
差旅费	821,673.03	2,563,017.11

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年
交通费	448,836.73	1,014,474.93
其他费用	889,762.85	1,693,823.79
合　计	87,827,463.11	42,490,595.43

（2）资本化研发支出

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年
人工成本		41,349,828.05
合　计		41,349,828.05

2、资本化开发项目情况

详见本附注五、12

七、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
北京天地汇云科技有限公司	北京	北京市大兴区	计算机整机制造	100.00		收购
超云数字技术（南京）有限公司	南京	江苏省南京市江宁区	计算机整机制造	100.00		设立
广州超云科技有限公司	广州	广东省广州市南沙区	计算机整机制造	100.00		设立

2、合并范围的变更

2025 年及 2026 年 1-6 月合并范围未发生变更。

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司无母公司。

本公司的股东情况：

投资者名称	实收资本	持股比例
天津超云汇智科技发展合伙企业（有限合伙）	21,505,715.00	6.5000%
天津超云聚兴科技发展合伙企业（有限合伙）	21,505,714.00	6.5000%
天津超云聚盈科技发展合伙企业（有限合伙）	21,505,714.00	6.5000%
南京超云聚达科技发展合伙企业（有限合伙）	21,505,714.00	6.5000%
中国长城科技集团股份有限公司	59,554,285.86	18.0000%
天津超云聚创科技发展中心（有限合伙）	44,604,444.00	13.4815%
北京云基地创业投资有限公司	48,451,800.00	14.6443%

投资者名称	实收资本	持股比例
天津超云汇智科技发展合伙企业（有限合伙）	21,505,715.00	6.5000%
天津超云聚兴科技发展合伙企业（有限合伙）	21,505,714.00	6.5000%
天津超云聚盈科技发展合伙企业（有限合伙）	21,505,714.00	6.5000%
南京超云聚达科技发展合伙企业（有限合伙）	21,505,714.00	6.5000%
中国长城科技集团股份有限公司	59,554,285.86	18.0000%
北京天诚鼎创投资中心（有限合伙）	34,804,700.00	10.5196%
北京天地融创创业投资有限公司	40,263,500.00	12.1695%
房玉震	17,155,556.00	5.1852%
合计	330,857,142.86	100.00%

2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
恒安嘉新（北京）科技股份公司	中国长城科技集团股份有限公司的股东中国电子有限公司的股东中国电子信息产业集团有限公司投资的企业，持股 0.002%
中国移动通信集团有限公司	持股中国电子 5.6438%，中国电子对中国长城科技集团（母公司股东）持股 39.35%
北京天云融创软件技术有限公司	北京云基地创业投资（超云集团股东）持股北京天地云箱科技 83.33%，北京天地云箱科技持股无锡天云数据中心科技 32.00%，无锡天云数据中心科技持股北京天云融创软件技术 4.0441%，董事庄宁担任此公司的董事
中国长城科技集团股份有限公司	本企业股东
中电长城科技有限公司	中国长城科技集团持股 100%
湖南长城计算机系统有限公司	中电长城科技持股 100%
深圳中电长城信息安全系统有限公司	中电长城科技持股 100%
长城电源技术有限公司	中国长城科技集团持股 100%
长城信息股份有限公司	湖南长城持股 57.46%
飞腾信息技术有限公司	中国长城科技集团（母公司重要股东）持股 28.035%
迈普通信技术股份有限公司	中国长城科技集团（母公司重要股东）持股 29.99%
广州鼎甲计算机科技有限公司	中国长城科技集团持股 18.1369%
深圳中电港技术股份有限公司	中国中电国际信息服务持股 31.34%
中国电子系统技术有限公司	深圳市桑达实业股份持股 100%
中电九天智能科技有限公司	中电互联网持股 50.8064%
中软信息系统工程有限公司	中国电子持股 34%
宁夏西云算力科技有限公司	宁夏诚贝创业投资咨询有限公司持股 48.287%,法人：庄宁是超云的董事
西云算力（北京）科技有限公司	宁夏西云算力科技有限公司持股 100%，法人为庄宁，是超云的董事

天云数据（银川）技术有限公司	宁夏诚贝创业投资咨询有限公司持股 90%
超云技术（香港）有限公司	田溯宁控股的企业
天津超云聚创科技发展中心（有限合伙）	本公司股东，法人房玉震持股 42.2516%
北京天睿投资顾问有限公司	田溯宁控股的企业
北京云基地企业管理有限公司	北京云基地创业投资有限公司持股 25%公司
北京云基地创业投资有限公司	持有本公司 14.6443%股份
北京云基地云计算科技发展有限公司	田溯宁控股的企业
宁夏诚贝创业投资咨询有限公司	田溯宁控股的企业
田溯宁	本企业股东的实际控制人

本公司其他关联方未全部披露，仅披露本期有余额或发生额的其他关联方。

4、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
北京天云融创软件技术有限公司	硬件采购及技术服务	-	15,731,222.65
中电长城科技有限公司	硬件采购	-	7,983,699.12
长城电源技术有限公司	硬件采购	197,345.12	7,061,845.19
飞腾信息技术有限公司	硬件采购	13,358,407.08	21,669,026.53
迈普通信技术股份有限公司	硬件采购	79,035.39	507,592.92
深圳中电港技术股份有限公司	硬件采购	7,872,097.34	4,956,366.71

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
恒安嘉新（北京）科技股份公司	硬件及服务销售	6,371.69	3,441,929.03
北京天云融创软件技术有限公司	硬件及服务销售	9,386,792.45	118,508.68
中电长城科技有限公司	硬件销售	1,672,566.37	9,779,999.92
湖南长城计算机系统有限公司	硬件销售	-	344,247.71
长城信息股份有限公司	硬件销售	6,117,292.03	820,353.08
迈普通信技术股份有限公司	硬件销售	-	314,336.28
中电九天智能科技有限公司	硬件销售	92,035.39	-
中软信息系统工程有限公司	硬件销售	148,672.57	2,644,247.79
宁夏西云算力科技有限公司	硬件及服务销售	-	30,136,836.84
天云数据（银川）技术有限公司	硬件销售	-	122,123.89

（2）关联租赁情况

①本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国长城科技集团股份有限公司	房屋建筑物	1,258,948.26	2,038,769.37

（3）关联担保情况

①本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
房玉震	30,000,000.00	2025/8/13	2026/8/12	否
房玉震	8,000,000.00	2025/9/28	2026/9/28	否
房玉震	20,000,000.00	2026/2/11	2027/2/10	否
房玉震	10,000,000.00	2026/1/28	2027/1/27	否
房玉震	60,000,000.00	2025/11/24	2026/11/18	否
房玉震	30,000,000.00	2025/8/21	2026/8/21	否
房玉震	20,000,000.00	2025/9/4	2026/9/4	否
房玉震	10,000,000.00	2026/6/3	2026/12/3	否
房玉震	10,000,000.00	2026/6/29	2026/12/29	否
房玉震	50,000,000.00	2026/6/30	2027/6/29	否
房玉震	10,000,000.00	2025/10/31	2026/10/30	否
房玉震	20,000,000.00	2026/1/9	2027/1/8	否
房玉震	10,000,000.00	2026/6/12	2026/12/12	否
房玉震	10,000,000.00	2026/6/23	2027/6/23	否
房玉震	10,000,000.00	2026/6/17	2026/12/16	否
房玉震	3,000,000.00	2026/6/30	2027/6/30	否
房玉震	10,000,000.00	2026/6/17	2026/12/16	否
房玉震	10,000,000.00	2025/11/18	2026/11/14	否
房玉震	1,008,051.00	2025/12/26	2026/12/25	否
房玉震	4,725,500.00	2025/12/30	2026/12/29	否
房玉震	10,000,000.00	2025/11/10	2026/11/9	否
房玉震	3,235,400.00	2026/1/6	2027/1/5	否
房玉震	7,000,000.00	2026/5/7	2027/11/6	否

（4）关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说　明

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说　明
拆入：田溯宁	51,100,000.00	2025 年 10 月 10 日	2026 年 3 月 31 日	截至 2026 年 6 月 30 日该笔款项尚未归还，其中本金 50,000,000.00,利息 1,100,000.00，双方未签署展期协议。

5、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
恒安嘉新（北京）科技股份公司	2,832.08		126,017.92	
中国移动通信集团有限公司	693,000.42	346,500.21	693,000.42	138,600.08
湖南长城计算机系统有限公司			88,999.91	
飞腾信息技术有限公司			20,724.60	1,036.23
迈普通信技术股份有限公司	11,760.03	588.00	11,760.03	
广州鼎甲计算机科技有限公司	-	-	541,499.99	
中国电子系统技术有限公司	41,140.66	8,228.13	41,140.66	4,114.07
宁夏西云算力科技有限公司	0.04		47,521,136.29	736,160.95
西云算力（北京）科技有限公司			43,027.98	2,151.40
合　计	748,733.23	355,316.34	49,087,307.80	882,062.73
预付款项：				
北京天云融创软件技术有限公司	158,901.24		158,901.24	
中国长城科技集团股份有限公司	32,699.12			
长城电源技术有限公司	96,278.00		96,278.00	
迈普通信技术股份有限公司	759.30		759.30	
深圳中电港技术股份有限公司	520,600.20		507,582.60	
宁夏西云算力科技有限公司			20,366,145.24	
合　计	809,237.86		21,129,666.38	
其他应收款：				
中国长城科技集团股份	440,631.03	180,748.73	440,631.03	70,540.97

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
有限公司				
天津超云聚创科技发展中心（有限合伙）	2,000,000.00	400,000.00	2,000,000.00	200,000.00
北京天云融创软件技术有限公司	36,960.00	29,568.00	36,960.00	29,568.00
超云技术（香港）有限公司	693,208.47	138,641.69	693,208.47	69,320.85
合　计	3,170,799.50	748,958.42	3,170,799.50	369,429.82

（2）应付项目

项目名称	期末余额	上年年末余额
应付账款：		
中国长城科技集团股份有限公司		2,300.88
深圳中电长城信息安全系统有限公司	805,293.80	805,293.80
长城电源技术有限公司	1,361,132.52	1,257,477.90
飞腾信息技术有限公司	8,469,336.28	6,414,236.28
迈普通信技术股份有限公司	84,932.57	88,814.17
深圳中电港技术股份有限公司	3,553,850.93	992,210.00
宁夏西云算力科技有限公司		1,327,433.62
超云技术（香港）有限公司	513,668.78	513,668.78
合　计	14,788,214.88	11,401,435.43
其他应付款：		
北京天睿投资顾问有限公司	759,000.00	759,000.00
北京云基地企业管理有限公司	286,157.49	286,157.49
北京云基地创业投资有限公司	12,465.00	12,465.00
超云技术（香港）有限公司	274,719.45	274,719.45
北京云基地云计算科技发展有限公司	5,640.00	5,640.00
宁夏诚贝创业投资咨询有限公司		20,000,000.00
田溯宁	51,100,000.00	50,000,000.00
合　计	52,437,981.94	71,337,981.94
合同负债：		
北京天云融创软件技术有限公司	8,805,309.71	
长城信息股份有限公司	1,872,564.58	
宁夏西云算力科技有限公司		450,292.04
合　计	10,677,874.29	450,292.04

九、承诺及或有事项

未决诉讼

本公司于 2025 年分别与供应商北京长虹信息技术有限公司、北京海洋兴业科技股份有限公司、北京星链南天科技有限公司及中建材信息技术股份有限公司（以下简称“4 家供应商”）签订购销合同，购销合同金额分别为 10,592,832.00 元、13,006,116.00 元、5,030,425.00 元及 17,268,900.00 元。截至 2026 年 6 月 30 日止，超云集团应付 4 家供应商货款 41,330,951.39 元 4 家供应商因长时间未收到相关货款，对超云集团提起诉讼。截至出具报告日，上述诉讼尚未判决。

十、资产负债表日后事项

2020 年 11 月，本公司的子公司超云数字技术（南京）有限公司以出让方式取得 NO.江宁 2020GY30 地块，取得成本 1,847 万元，出让合同约定该宗地用于工业项目建设，总投资额不低于 24,184 万元，后项目未实际开工。2024 年 10 月，南京超云与菲尼克斯亚太电气（南京）有限公司签订《国有建设用地使用权转让合同》，将上述地块及前期投入的在建工程整体转让，转让价款总额 5,148 万元（含税），约定受让方投资达总投资 25%后办理过户登记。截至 2026 年 6 月 30 日，南京超云已累计收取不含税价款的 70%计 33,060,550.46 元，相关资产仍列报于无形资产及其他非流动资产。2026 年 7 月，双方完成不动产权变更登记手续并支付全部款项。

根据企业会计准则相关规定，上述事项属于资产负债表日后非调整事项，不调整 2026 年 6 月 30 日财务报表；过户完成后终止确认相关无形资产及在建工程，确认资产处置收益 15,725,276.68 元，计入 2026 年度损益。

十一、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

账　龄	2026-6-30	2025-12-31
1 年以内	804,869,854.24	660,340,915.68
1 至 2 年	229,551,346.05	125,367,484.14
2 至 3 年	868,711.72	2,830,162.96
3 至 4 年	2,830,162.62	39,878,402.54
4 至 5 年	4,480,172.43	209,175.75
5 年以上	5,466,926.30	5,367,750.55
小　计	1,048,067,173.36	833,993,891.62
减：坏账准备	11,481,554.78	13,021,810.01
合　计	1,036,585,618.58	820,972,081.61

（2）按坏账计提方法分类列示

类　别	2026-6-30		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	1,447,964.79	0.14	1,447,964.79	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,046,619,208.57	99.85	10,033,589.99	0.96	1,036,585,618.58
其中：					
组合 1 账龄组合	483,504,083.99	46.13	10,033,589.99	2.08	473,470,494.00
组合 2 在合同规定的收款账期内的应收款项	563,115,124.58	53.73			563,115,124.58
合　计	1,048,067,173.36	100.00	11,481,554.78		1,036,585,618.58

（续）

类　别	2025-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	1,447,964.79	0.17	1,447,964.79	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	832,545,926.83	99.83	11,573,845.22	1.39	820,972,081.61
其中：					
组合 1 账龄组合	492,649,191.11	59.07	11,573,845.22	2.35	481,075,345.89
组合 2 在合同规定的收款账期内的应收款项	339,896,735.72	40.76			339,896,735.72
合　计	833,993,891.62	100.00	13,021,810.01		820,972,081.61

（3）坏账准备的情况

类　别	2025 年末余额	变动金额			2026 年 6 月 30 日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	13,021,810.01	33,857,974.88		35,398,230.11	11,481,554.78
合　计	13,021,810.01	33,857,974.88		35,398,230.11	11,481,554.78

2、其他应收款

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年
应收利息		
应收股利		
其他应收款	93,287,995.09	84,003,584.18
合　　计	93,287,995.09	84,003,584.18

（1）其他应收款

①按账龄披露

账　龄	2026-6-30	2025-12-31
1 年以内	12,365,910.82	56,752,798.11
1 至 2 年	55,361,350.25	22,064,786.86
2 至 3 年	21,778,973.06	4,834,469.99
3 至 4 年	4,834,469.99	812,423.43
4 至 5 年	320,973.97	210,463.00
5 年以上	287,372.00	95,000.00
小　　计	94,949,050.09	8,476,9941.39
减：坏账准备	1,661,055.00	766,357.21
合　　计	93,287,995.09	84,003,584.18

②按款项性质分类情况

款项性质	2026-6-30	2025-12-31
外部关联往来款	2,693,215.70	2,693,208.47
项目备用金及员工借款	23,621,627.67	12,998,548.86
保证金及押金	846,803.34	1,290,773.45
内部关联往来款	67,787,403.38	67,787,410.61
小　　计	94,949,050.09	84,769,941.39
减：坏账准备	1,661,055.00	766,357.21
合　计	93,287,995.09	84,003,584.18

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年末余额		680,357.21	86,000.00	766,357.21
上年年末其他应收款账				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		894,697.79		894,697.79
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026 年 6 月 30 日余额		1,575,055.00	86,000.00	1,661,055.00

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	210,000,000.00	3,433,459.10	206,566,540.90	210,000,000.00	3,433,459.10	206,566,540.90
合计	210,000,000.00	3,433,459.10	206,566,540.90	210,000,000.00	3,433,459.10	206,566,540.90

（2）对子公司投资

被投资单位	投资成本	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京天地汇云科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		3,433,459.10
超云数字技术（南京）有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
广州超云科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合　计	210,000,000.00			210,000,000.00		3,433,459.10

4、营业收入、营业成本

项 目	2026 年 1-6 月		2025 年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,926,503,338.49	1,780,722,680.68	2,617,660,057.64	2,460,507,663.29
其他业务				
合 计	1,926,503,338.49	1,780,722,680.68	2,617,660,057.64	2,460,507,663.29

5、投资收益

项 目	2026 年 1-6 月	2025 年
交易性金融资产在持有期间的投资收益	192.74	7,805.48
合 计	192.74	7,805.48

超云数字技术集团有限公司

2026 年 11 月 26 日

统一社会信用代码

91110102082881146K

营业执照

(副 本)(5-1)

扫描企业码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称　中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　李尊农、乔久华

经营范围　一般项目：资产评估；工程造价咨询业务；工程管理服务；信息技术咨询服务；数据处理服务；区块链技术相关软件和服务；软件开发；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发。（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）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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）（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　9366 万元

成立日期　2013 年 11 月 04 日

主要经营场所　北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层

登记机关　北京市丰台区市场监督管理局　110106094451

2026 年 09 月 14 日

会计师事务所

执业证书

名　　称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000167

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0014686

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，准予执行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》。

发证机关：北京市财政局

二〇二一年八月十七日

中华人民共和国财政部制


THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会
姓名 Full name 顾耀辉
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1971-03-16
工作单位 Working unit 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所
身份证号码 Identity card No. 230103197103165553


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 /y 月 /m 日 /d
6
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 /y 月 /m 日 /d
7

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 陈建谋

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1973年08月09日

工作单位 Working unit 天职孜信会计师事务所

身份证号码 Identity card No. 412901730809503



年度检验登记

Annual Renewal Registrati

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

CPA任职资格检查合格

BICPA

2017

姓名：陈建谋

证书编号：110002400028

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

1101020173689

2016年 2月 7日

/y /m /d

6

7