

证券代码：835157

证券简称：时讯立维

主办券商：西南证券



时讯立维

NEEQ: 835157

新疆时讯立维信息技术股份有限公司

XIN JIANG SHI XUN LI WEI INFORMATION TECHNOLOGY CO., LTD



年度报告

2024

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人成龙、主管会计工作负责人张彩萍及会计机构负责人（会计主管人员）张彩萍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析,请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目 录

第一节 公司概况 5

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析..... 6

第三节 重大事件 13

第四节 股份变动、融资和利润分配..... 16

第五节 公司治理 20

第六节 财务会计报告 24

附件 会计信息调整及差异情况 80

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	新疆时讯立维信息技术股份有限公司
主办券商	指	西南证券股份有限公司
红有软件	指	红有软件股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
报告期、本期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间
去年同期、上期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间
元、万元	指	人民币元、万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	新疆时讯立维信息技术股份有限公司		
英文名称及缩写	XIN JIANG SHI XUN LI WEI INFORMATION TECHNOLOGY CO., LTD		
	SXLW		
法定代表人	成龙	成立时间	2012 年 9 月 24 日
控股股东	控股股东为红有软件股份有限公司	实际控制人及其一致行动人	实际控制人谈继强、张宏，一致行动人红有软件股份有限公司
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业-信息系统集成服务(I652)-信息系统集成服务（I6520）		
主要产品与服务项目	信息技术咨询服务、信息系统集成服务、存储服务、智慧城市的其他信息技术服务、社会经济咨询服务;计算机及辅助设备销售；企业管理。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	时讯立维	证券代码	835157
挂牌时间	2015 年 12 月 25 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	√集合竞价交易 □做市交易	普通股总股本（股）	10,000,000
主办券商（报告期内）	西南证券股份有限公司	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	重庆市江北区金沙门路 32 号西南证券总部大楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	余东	联系地址	新疆克拉玛依市云计算产业园区 A00079 号
电话	0990-6258333	电子邮箱	596568625@qq.com
传真	0990-6264788		
公司办公地址	新疆克拉玛依市云计算产业园区 A00079 号	邮政编码	834000
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	916502000531688000		
注册地址	新疆维吾尔自治区克拉玛依市克拉玛依区云计算产业园区 A00079 号		
注册资本（元）	10,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司业务立足于软件及信息技术服务业，借助信息技术手段，凭借区域市场专注于技术服务企业稀缺的市场优势，应用于企业信息化建设后的技术支持与服务，以及智慧城市运行的必要支撑和为智慧城市提供应用服务。通过智慧城市应用服务推广、新技术应用、用户体验、客户拜访、广告宣传等方式销售服务产品，其包含了咨询、培训、信息化项目实施，面向属于政府资产的公共建筑及办公楼宇、有 IT 技术服务需求的大中型企业以及满足智慧城市发展建设项目提供技术支持与技术服务。

采购模式方面，在日常经营中，公司无需购置大量生产设备和生产厂房，只需搭建软件开发和测试平台，进行技术和产品研发。公司依据客户需求和合同内容统一采购软、硬件产品，并建立资格审查制度，确定合格的供应商进行竞价采购。公司通过向客户销售自有或外购 IT 软硬件产品，为客户进 IT 系统建设咨询、安装、调试、技术培训等实施类服务以及为客户提供 IT 系统巡检、故障排除等维护类服务取得收入和利润；

销售模式方面，公司销售模式主要为直销，通过直销模式开拓市场和承揽业务，公司直接寻找、联络、开发新客户，积极参加政府采购与招投标工作，并探索利用网络平台拓展销售渠道。新订单一般通过投标获取，并直接与客户签订合同。项目合同收入为公司主要的收入和利润来源。

盈利模式方面，公司收入主要来自 IT 服务收入，通过为客户提供全套的 IT 系统规划、采购、运维、咨询、培训的整体服务获取收入和现金流；

运营服务模式方面，公司面向政府和企事业单位的 IT 基础设施，提供 IT 运维服务的整体解决方案。内容包括智能化及安防工程运维，桌面运维服务，数据中心服务外包，数字城市相关数据分析、信息安全运维，数据中心与 IT 运维实训基地，基于数字城市和物联网基础上的城市运营，IT 管理咨询与培训服务等业务。公司为每个 IT 外包服务项目提供专业运维服务工程师，主要以驻场形式派驻专职工程师提供定期巡检、设备检查、故障处理、设备安装、技术培训、信息咨询等服务内容，为客户提供全方位的信息技术服务。

报告期内及报告期后至报告签署之日，商业模式没有发生变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
详细情况	1、2022 年 11 月 28 日，公司获得新疆自治区颁发的高新技术企业证书，有效期三年，证书编号为 GR202265000436。 2、2023 年 9 月，公司成功通过自治区工信厅认定的 2023 年度自治区专精特新中小企业名单。

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	25,460,312.59	26,529,850.58	-4.03%
毛利率%	21.97%	16.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,290,566.23	1,345,046.47	70.30%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,732,946.29	418,222.87	314.36%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	13.66%	8.63%	-
加权平均净资产收益率%(依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	10.33%	2.68%	-
基本每股收益	0.23	0.13	70.30%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	26,022,773.53	27,191,937.48	-4.30%
负债总计	8,370,716.91	11,380,447.09	-26.45%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,652,056.62	15,811,490.39	11.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.77	1.58	11.64%
资产负债率%(母公司)	32.17%	41.85%	-
资产负债率%(合并)	-	-	-
流动比率	3.09	2.37	-
利息保障倍数	4,061.70	260.58	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,542,041.20	1,249,478.59	-223.41%
应收账款周转率	1.66	1.86	-
存货周转率	7.18	13.53	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-4.30%	17.71%	-
营业收入增长率%	-4.03%	19.25%	-
净利润增长率%	70.30%	-57.13%	-

三、财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	8,022,931.45	30.83%	10,206,192.65	37.53%	-21.39%
应收票据					

应收账款	13,053,862.93	50.16%	13,728,396.65	50.49%	-4.91%
预付款项	1,541,301.30	5.92%	30,135.42	0.11%	5,014.58%
其他应收款	66,553.00	0.26%	81,756.11	0.30%	-18.60%
存货	3,012,863.38	11.58%	2,520,686.01	9.27%	19.53%
合同资产	125,675.93	0.48%	324,876.22	1.19%	-61.32%
其他流动资产	51,726.53	0.20%	77,691.04	0.29%	-33.42%
固定资产	11,471.86	0.04%	14,862.82	0.05%	-22.82%
无形资产	0	-	224.08	0.00%	-100.00%
使用权资产	22,358.60	0.09%	97,483.91	0.36%	-77.06%
递延所得税资产	109,051.69	0.42%	90,309.57	0.33%	20.75%
其他非流动资产	4,976.86	0.02%	19,323.00	0.07%	-74.24%
应付账款	3,552,056.08	13.65%	7,531,269.04	27.70%	-52.84%
合同负债	3,233,957.37	12.43%	2,302,548.51	8.47%	40.45%
应付职工薪酬	710,274.11	2.73%	790,276.81	2.91%	-10.12%
应交税费	554,928.59	2.13%	419,759.19	1.54%	32.20%
其他应付款	217,378.25	0.84%	106,253.57	0.39%	104.58%
一年内到期的非流动负债	102,122.51	0.39%	230,341.97	0.85%	-55.66%
股本	10,000,000.00	38.43%	10,000,000.00	36.78%	0.00%
资本公积	1,166,050.51	4.48%	1,166,050.51	4.29%	0.00%
盈余公积	1,083,699.40	4.16%	854,642.78	3.14%	26.80%
未分配利润	5,402,306.71	20.76%	3,790,797.10	13.94%	42.51%

项目重大变动原因

- 1、本期期末应付账款 3,552,056.08 元，较上年期末减少 3,979,212.96 元，变动比例减少 52.84%，主要为达到付款条件并支付给供应商的货款，且本期内采购商品较上期有所减少所致；
- 2、本期合同负债 3,233,957.37 元，较上年期末增加 931,408.86 元，变动比例增加 40.45%，主要为按合同约定付款，但项目未完结所致；
- 3、本期期末未分配利润 5,402,306.71 元，较上年期末增加 1,611,509.619 元，变动比例增加 42.51%，主要为本年度净利润增加所致。

（二）经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	25,460,312.59	-	26,529,850.58	-	-4.03%
营业成本	19,865,524.79	78.03%	22,245,077.39	83.85%	-10.70%
毛利率%	21.97%	-	16.15%	-	-

税金及附加	64,127.32	0.25%	61,101.29	0.23%	4.95%
销售费用	197,442.95	0.78%	197,779.27	0.75%	-0.17%
管理费用	1,655,340.84	6.50%	1,806,622.90	6.81%	-8.37%
研发费用	1,643,733.53	6.46%	1,469,431.64	5.54%	11.86%
财务费用	-50,012.97	-0.20%	-49,364.83	-0.19%	-1.31%
其他收益	590,775.99	2.32%	1,059,835.99	3.99%	-44.26%
信用减值损失	-404,831.78	-1.59%	-522,201.53	-1.97%	22.48%
资产减值损失	29,688.49	0.12%	-21,340.48	-0.08%	-239.12%
营业外收入	0.89	0.00%	6,066.56	0.02%	-99.99%
营业外支出	2,001.10	0.01%	14,292.14	0.05%	-86.00%
净利润	2,290,566.23	9.00%	1,345,046.31	5.07%	70.30%
所得税费用	7,222.39	0.03%	-37,775.15	-0.14%	119.12%

项目重大变动原因

- 1、本期营业收入 25,460,312.59 元，较上年同期减少 1,069,537.99 元，变动比例减少 4.03%，主要为集成项目较上年有所减少所致。
- 2、本期营业成本 19,865,524.79 元，较上年同期减少 2,379,552.60 元，变动比例减少 10.70%，收入减少与成本减少有部分关联，及公司通过有效控制成本措施所致。
- 3、本期净利润 2,290,566.23 元，较上年同期增加 945,519.70 元，变动比例增加 70.30%，主要本年度虽然营业收入较上年同期有所减少，但营业成本通过有效管理等措施，增加毛利润所致。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	25,460,312.59	26,529,850.58	-4.03%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	19,865,524.79	22,245,077.39	-10.70%
其他业务成本	0	0	

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
运维服务	12,755,614.60	8,365,991.20	34.41%	2.43%	-18.25%	16.59%
系统集成	12,704,697.99	11,499,533.59	9.49%	-9.75%	-4.26%	-5.18%

按地区分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的原因

本期收入构成较上年同期，未发生重大变动。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	元道通信股份有限公司	5,491,213.27	21.57%	否
2	红有软件股份有限公司	2,949,931.16	11.59%	是
3	白碱滩区工信局	2,194,690.27	8.62%	否
4	数字丝路新疆产业投资集团有限公司	1,949,403.04	7.66%	否
5	克拉玛依市城投鹏基物业股份有限公司	1,768,753.07	6.95%	否
合计		14,353,990.81	59.39%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	红有软件股份有限公司	8,287,369.44	37.99%	是
2	广州佳都技术有限公司	4,991,150.44	22.88%	否
3	新疆鸿安世纪信息技术有限公司	2,052,743.36	9.41%	否
4	新疆中讯讯飞信息科技有限公司	657,139.62	3.01%	否
5	新疆沛森建筑装饰有限公司	622,935.78	2.86%	否
合计		16,611,338.64	76.15%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,542,041.20	1,249,478.59	-223.41%
投资活动产生的现金流量净额		43,455.56	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-450,000.00	-900,000.00	-50.00%

现金流量分析

- 1、经营活动产生的现金流量净额-1,542,041.20 元，较上年同期减少 2,791,519.79 元，减少变动比例 223.41%，主要原因为一方面年末接受两个集成项目垫付资金 147.86 万元，另一方面本期收到其他与经营活动有关的现金较上年同期减少 67.17 万元，主要为政府补助有所减少；其次购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期数增加 707 万元，主要是支付上年及本年度供应商各类项目款项所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额 0 元，较上年同期减少 43,455.56 元，减少变动比例 100.00%，主要原因为本期未发生使用闲置资金购买理财的情形。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额-450,000.00 元，较上年金额减少 450,000.00 元，减少变动比例 50.00%，主要原因为股东分红金额较上年同期有所减少所致。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

☐适用 ☒不适用

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

（二） 理财产品投资情况

☐适用 ☒不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

☐适用 ☒不适用

（三） 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

（四） 合并范围内包含私募基金管理人的情况

☐适用 ☒不适用

五、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争加剧的风险	新疆地区用户对 IT 基础设施服务的需求越来越多，行业内竞争者逐渐增多，导致软件及信息技术服务行业竞争加剧。随着市场的变化和客户需求的提高，竞争对手的规模、实力也不断提高，行业竞争压力增大。若公司不能在技术创新、市场开拓、客户服务等方面进一步增强核心竞争力，公司将面临市场竞争加剧的风险。 应对措施：公司将提高核心技术竞争力，加强南北疆重点城市的市场开发，扩大全疆市场覆盖，形成企业新的收入增长点。创新服务模式及服务标准，提高客户忠诚度，提升潜在客户认知度，以此降低市场竞争带来的风险。
技术风险	IT 基础设施服务中涉及到众多厂商的设备及系统软件。如果公司在提供 IT 运维服务过程中对部分 IT 设备及系统软件的技术储备不够充分，不能及时跟进运维服务领域的技术发展，则不能以最高的效率来满足客户的需求。虽然公司不断更新掌握 IT 基础设施运维技术，但如果公司不能及时丰富技术储备或更新掌握新的 IT 运维技术，公司可能丧失现有技术和市场的领先地位。 应对措施：公司每年根据本地域现有市场的技术情况和发展趋势，结合客户的需求情况，不断研究满足客户需求的解决方案和产品，在产品及技术上投入资金和团队，同时与新疆内外重点合作的厂商建立战略合作关系。
业务区域集中的风险	公司业务具有明显的区域特征，从公司客户的区域构成来看，主要集中在首府乌鲁木齐市和世界石油城克拉玛依市。公司服务对象集中于公安系统、教育系统、民政政务系统、交通系统等机构。如果不能加强业务区域的拓展，将对公司业绩产生较大影响。 应对措施：公司将执行导向性销售政策，重点鼓励新业务领域、新客户的

	开发；积极整合优化公司的产品服务体系，加大对新客户开发、新市场拓展等多种措施以应对该风险。
抗风险能力较弱的风险	公司总体净资产规模较小，经营稳定性相对较低，抵抗市场风险和行业风险的能力仍有待加强。为了进一步提高公司抗风险能力和品牌知名度，公司将进一步加大市场开拓力度，提高技术服务的附加值，提高经济效益，促进企业持续良性发展。 应对措施：公司立足克拉玛依，以乌鲁木齐作为桥头堡及首府的区域优势，加强全疆重点城市及重点行业的市场开拓力度，提高公司市场增长点。同时，将前期跟踪培育的市场项目不断孵化，形成新的盈利增长点。同时，在传统信息化运维基础上，提高技术积累，拓展数据中心等新兴业务。
应收账款回收的风险	随着公司服务项目数量的增多，如果公司不能对应收账款实施有效的管理，对未来经营业绩势必造成一定影响。公司客户大部分为信誉良好的政府机关及大型企业；公司有完善的管理制度，由专人负责应收账款的跟踪管理；严格按照会计准则规定计提坏账准备。虽然应收账款具有以上特点，但随着业务规模的扩大，公司依然存在已计提的坏账准备不能完全覆盖发生的坏账损失而导致公司未来利润减少的风险。 应对措施：完善现有企业管理制度及体系，建立项目责任制和激励机制，提高项目人员对应收账款回款的积极性，努力提高客户满意度。建立风险预警机制，对项目回款计划进行预判与预期，进一步降低未及时回款带来的风险，对新兴开拓项目进行风险评估，降低回款风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

(一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(二) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	12,000,000	8,287,369.44
销售产品、商品，提供劳务	8,000,000	2,949,931.16
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		

与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

1、报告期内日常性关联交易里所发生的销售、采购行为，已经公 2024 年 4 月 24 日召开的第三届董事会第十一次会议与 2024 年 5 月 16 日召开的 2023 年年度股东大会审议通过，详见公司于 2024 年 4 月 26 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台 www.neeq.com.cn 披露的《关于预计 2024 年日常性关联交易的公告》。

2、公司与红有软件股份有限公司于 2023 年签订了房屋租赁合同，2024 年房租 82,935.50 元，根据公司章程规定，本次交易可免于董事会审议。

上述关联交易公允，遵循市场定价的原则公平合理，不存在损害公司及公司股东利益的行为，对公司的业务独立性、财务状况和经营成果不构成影响，公司主要业务不会因此类交易而对关联方形成依赖，不会对公司造成负面影响。

违规关联交易情况

☐适用 ☒不适用

(三)承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015 年 12 月 9 日	-	2015 年 12 月 17 日披露的《公开转让说明书》	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015 年 12 月 9 日	-	2015 年 12 月 17 日披露的《公开转让说明书》	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 6 月 20 日	-	2017 年 6 月 20 日披露的《收购报告书》	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 6 月 20 日	-	2017 年 6 月 20 日披露的《收购报告书》	关于规范和减少关联交易的承诺	规范和减少关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 7 月 13 日	-	2020 年 7 月 13 日披露的《关于新增承诺事项情形的公告》	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人	2020 年 7 月	-	2020 年 7 月 13 日	关于新增	承诺新增股份锁	正在履行中

或控股股东	13 日		日披露的《关于新增承诺事项情形的公告》	股份锁定的承诺	定	
实际控制人或控股股东	2020 年 7 月 13 日	-	2020 年 7 月 13 日披露的《关于新增承诺事项情形的公告》	关于不向被收购人注入私募基金或其他金融属性的企业或业务的承诺	不向被收购人注入私募基金或其他金融属性的企业或业务	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 7 月 13 日	-	2020 年 7 月 13 日披露的《关于新增承诺事项情形的公告》	关于不向被收购人注入私募基金或其他金融属性的企业或业务的承诺	不向被收购人注入房地产开发、地产投资等涉房业务	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 7 月 13 日	-	2020 年 7 月 13 日披露的《关于新增承诺事项情形的公告》	关于保证独立性的声明承诺	保证独立性	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 7 月 13 日	-	2020 年 7 月 13 日披露的《关于新增承诺事项情形的公告》	关于规范和避免同业竞争的承诺	规范和避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 7 月 13 日	-	2020 年 7 月 13 日披露的《关于新增承诺事项情形的公告》	关于规范关联交易的声明承诺	规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 7 月 13 日	-	2020 年 7 月 13 日披露的《关于新增承诺事项情形的公告》	关于不存在股权代持及相关股份限售的承诺	股权不存在代持及相关股份承诺限售	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

上述承诺履行状况良好，未出现违背承诺的情况。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、 普通股股本情况

(二) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	1,275,000	12.75%	0	1,275,000	12.75%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	565,000	5.65%	0	565,000	5.65%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	8,725,000	87.25%	0	8,725,000	87.25%
	其中：控股股东、实际控制人	5,650,000	56.50%	0	5,650,000	56.50%
	董事、监事、高管	3,075,000	30.75%	0	3,075,000	30.75%
	核心员工					
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		11				

股本结构变动情况

☐适用 ☒不适用

(三) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份数量	期末持有 无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	红有软件股份有限公司	4,300,000	0	4,300,000	43%	3,950,000	350,000	0	0
2	高东	3,440,000	0	3,440,000	34.40%	2,925,000	515,000	0	0
3	张宏	1,700,000	0	1,700,000	17%	1,700,000	0	0	0
4	王怡然	300,000	0	300,000	3%	0	300,000	0	0
5	余高林	200,000	0	200,000	2%	150,000	50,000	0	0
6	徐艳来	35,998	-5,400	30,598	0.306%	0	30,598	0	0
7	曹一鸣	4,700	5,500	10,200	0.102%	0	10,200	0	0

8	何春娟	8,702	-100	8,602	0.086%	0	8,602	0	0
9	张绍壮	7,802	0	7,802	0.078%	0	7,802	0	0
10	杨先艳	2,747	0	2,747	0.0275%	0	2,747	0	0
合计		9,999,949	0	9,999,949	100%	8,725,000	1,274,949	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

红有软件股份有限公司与张宏为一致行动人。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

□是 √否

（一）控股股东情况

红有软件股份有限公司持有时讯立维 430 万股，占比 43%，为公司的控股股东。红有软件股份有限公司成立于 2007 年 11 月 28 日，注册资本 8997.2896 万元，社会信用代码为 91650200666694256M，位新疆克拉玛依市克拉玛依区吉云路 197-2 号，营业范围涉及基础软件、应用软件、公共软件、其他软件服务；计算机系统、其他计算机服务；数据处理；计算机网络建设与维护等。

谈继强，红有软件股份有限公司法定代表人，男，1968 年 6 月出生，中国国籍，高级工程师，无境外永久居留权。毕业于中国石油大学（北京）地质工程专业，研究生学历。1986 年 8 月至 1995 年 1 月就职于新疆石油局地质录井公司，任地质员职务；1995 年 2 月至 2003 年 11 月，就职于新疆油田公司勘探公司，任副科长职务；2003 年 12 月至 2006 年 3 月，就职于新疆油田公司，任生产办主任职务；2006 年 4 月至 2009 年 12 月，就职于新疆油田公司采油一厂，历任副总地质师、副厂长职务；2010 年 1 月至至今，历任红有软件股份有限公司董事长、总经理职务。2019 年 4 月 3 日至 2024 年 9 月 17 日，担任新疆时讯立维信息技术股份有限公司董事长。

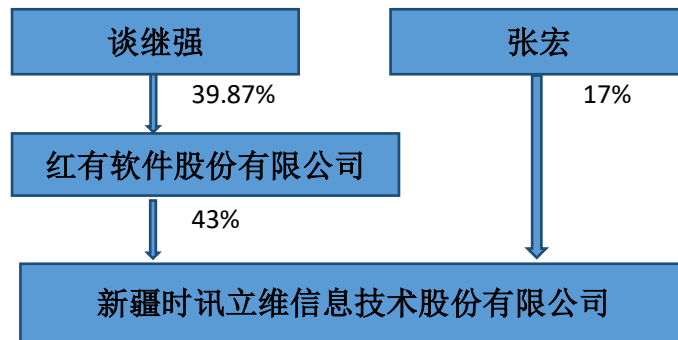
报告期内，控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

谈继强，男，1968 年 6 月出生，中国国籍，高级工程师，无境外永久居留权。毕业于中国石油大学（北京）地质工程专业，研究生学历。1986 年 8 月至 1995 年 1 月就职于新疆石油局地质录井公司，任地质员职务；1995 年 2 月至 2003 年 11 月，就职于新疆油田公司勘探公司，任副科长职务；2003 年 12 月至 2006 年 3 月，就职于新疆油田公司，任生产办主任职务；2006 年 4 月至 2009 年 12 月，就职于新疆油田公司采油一厂，历任副总地质师、副厂长职务；2010 年 1 月至至今，历任红有软件股份有限公司董事长、总经理职务。2019 年 4 月 3 日至 2024 年 9 月 18 日，担任新疆时讯立维信息技术股份有限公司董事长。

张宏，男，汉族，中国国籍，无永久境外居留权，1967 年 5 月出生，大专学历，基本工作经历：1986 年至 1993 年，克拉玛依重油公司锅炉中心工作；1993 年至 1999 年，克拉玛依重油开发公司工作；2000 年至 2010 年，任新疆乌鲁木齐市康宏达机电设备有限公司总经理；2010 年至今，任克拉玛依市立得数字信息工程有限公司执行董事、总经理；2012 年 9 月至 2015 年 8 月，任新疆时讯立维信息

技术服务有限公司董事；2015年8月至今任新疆时讯立维信息技术股份有限公司副董事长。红有软件股份有限公司与张宏签订《一致行动协议》，红有软件股份有限公司实际控制人为谈继强，因此谈继强与张宏成为时讯立维的共同实际控制人。



报告期内，实际控制人及其一致行动人未发生变化。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

☐是 ☒否

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(二) 报告期内的股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(三) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

股东会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2024 年 6 月 26 日	0.45	-	-

合计	0.45	-	-
----	------	---	---

利润分配与公积金转增股本的执行情况

√适用 □不适用

经公司 2024 年 6 月 7 日召开的第三届董事会第十二次会议和 2024 年 6 月 26 日召开的 2024 年第三次临时股东大会审议通过，本次权益分派基准日未分配利润为 3,790,797.10 元，不存在纳入合并报表范围的子公司。本次权益分派共计派发现金红利 450,000.00 元。以公司现有总股本 10,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派人民币现金 0.45 元。本公司此次委托中国结算北京分公司代派的现金红利于 2024 年 7 月 10 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。详见公司 2024 年 7 月 2 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 www.neeq.com.cn 上披露的《2023 年年度权益分派实施公告》。

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.90	-	-

公司总股本为 10,000,000 股，公司拟以应分配股数 10,000,000 股为基数（如存在库存股或未面向全体股东分派的，应减去库存股或不参与分派的股份数量），以未分配利润向参与分配的股东每 10 股派发现金红利 0.90 元（含税）。本次权益分派共预计派发现金红利 900,000.00 元。

第五节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
谈继强	前董事长	男	1968年7月	2021年9月15日	2024年9月18日	0	0	0	0%
成龙	总经理	男	1977年2月	2021年9月24日	2027年9月17日	0	0	0	0%
成龙	董事长	男	1977年2月	2024年9月18日	2027年9月17日	0	0	0	0%
张宏	副董事长	男	1967年5月	2021年9月15日	2027年9月17日	1,700,000	0	1,700,000	17.00%
高东	副董事长	男	1967年10月	2021年9月15日	2027年9月17日	3,440,000	0	3,440,000	34.40%
余东	董事、董事会秘书	男	1981年8月	2021年9月15日	2027年9月17日	0	0	0	0%
余高林	董事	男	1966年9月	2021年9月15日	2027年9月17日	200,000	0	200,000	2.00%
白彬	职工代表监事	男	1991年3月	2021年8月23日	2027年9月12日	0	0	0	0%
李宣仪	监事	男	1984年7月	2021年9月15日	2027年9月17日	0	0	0	0%
李杰	监事会主席	女	1979年4月	2021年9月15日	2027年9月17日	0	0	0	0%
张彩萍	财务总监	女	1976年3月	2021年9月15日	2027年9月17日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

实际控制人、前董事长谈继强控制的红有软件股份有限公司与副董事长张宏为一致行动人。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
谈继强	董事长	离任	无	换届

成龙	总经理	新任	董事长	换届
----	-----	----	-----	----

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

成龙，男，汉族，中国国籍，无永久境外居留权，1977年2月出生，本科学历。 2001年新疆油田勘探开发公司项目组成员； 2000年至今，克拉玛依红有软件有限责任公司，担任项目经理、部门经理、事业部总经理； 2019年8月22日至今，担任新疆时讯立维信息技术股份有限公司总经理； 2024年9月18日至今，担任新疆时讯立维信息技术股份有限公司董事长。
--

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	7		1	6
销售人员	2			2
技术人员	90	1		91
财务人员	2			2
员工总计	101	1	1	101

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	20	24
专科	67	63
专科以下	14	14
员工总计	101	101

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司本着按劳分配、自身创造价值、效率优先三个基本原则；依照员工的胜任能力、所担任的职务以及实际工作表现等综合情况划分岗位类别、岗位等级，确定工资职级等标准。凡与公司订立劳动合同的全体员工，均要缴纳社会保险，社会保险比例根据国家及地方政策要求执行。结合公司业务特点、现有人力资源架构及岗位设置情况下，本着开发员工职业技能，提升员工职业素质，增强员工工作能力，提高工作效率的原则，以员工素质模型为基础，以培训需求为依据，制定人才培养规划，为员工提供准确的培训。公司目前没有需要公司承担的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

□适用 √不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☒ 是 ☐ 否
报告期内是否新增关联方	☐ 是 ☒ 否

（一） 公司治理基本情况

公司依据《公司法》《公司章程》的相关规定及《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等相关制度召开股东大会、董事会和监事会，已建立起以股东大会、董事会、监事会与管理层为架构的公司治理结构。

报告期内，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

（二） 监事会对监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项未提出异议。

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立情况：公司具有独立的研发、采购和销售业务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，具备独立面向市场自主经营的能力，不依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动。

2、资产独立情况：公司拥有独立完整的资产，具备独立的采购和销售系统，具有同生产经营相关的固定资产、机器设备、配套设施等的所有权或使用权，具有同生产经营相关的从业资质、软件著作权等无形资产的所有权或使用权，公司已取得相关资产的权属证书或证明文件。

3、人员独立情况：公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，设立了行政人事部对公司人力资源的相关事宜统筹管理，独立进行劳动、人事和工资管理。公司董事会、监事会和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东、实际控制人超越股东大会、董事会干预人事任免决定的情形。

4、财务独立情况：公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，建立了符合有关会计制度要求的会计核算体系和财务管理制度。公司已开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

5、机构独立情况：公司具有健全的组织结构，已建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，并在股份公司内部相应的设立了经营管理职能部门。公司治理机构根据自身的经营需要设立，并按照各自的规章制度行使各自的职能，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混同的情形。

公司的生产经营和办公场所与股东控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

(四) 对重大内部管理制度的评价

报告期，公司严格按照《企业会计准则》及国家法律法规中关于会计核算的规定，结合公司本身的管理需要，制定会计核算体系、应收账款管理制度等财务管理制度，确保公司内控有效执行。报告期内，未发生管理制度重大缺陷，公司内部控制水平得到持续提升。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 提供网络投票的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	大信审字[2025]第 28-00118 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206	
审计报告日期	2025 年 4 月 23 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	邓小强	郝东升
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	8	

审计报告

大信审字[2025]第 28-00118 号

新疆时讯立维信息技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了新疆时讯立维信息技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度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职业道德守则，我们独立于贵公司，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、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2024 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

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，管理层负责评估贵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，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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：

（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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

（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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：邓小强

中 国 • 北 京

中国注册会计师：郝东升

2025 年 04 月 23 日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			

货币资金	五（一）	8,022,931.45	10,206,192.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	13,053,862.93	13,728,396.65
应收款项融资			
预付款项	五（四）	1,541,301.30	30,135.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	66,553.00	81,756.11
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	3,012,863.38	2,520,686.01
其中：数据资源			
合同资产	五（三）	125,675.93	324,876.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	51,726.53	77,691.04
流动资产合计		25,874,914.52	26,969,734.10
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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（八）	11,471.86	14,862.82
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（九）	22,358.60	97,483.91
无形资产	五（十）		224.08
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	五（十一）	109,051.69	90,309.57
其他非流动资产	五（十二）	4,976.86	19,323.00
非流动资产合计		147,859.01	222,203.38
资产总计		26,022,773.53	27,191,937.48
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十三）	3,552,056.08	7,531,269.04
预收款项			
合同负债	五（十四）	3,233,957.37	2,302,548.51
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十五）	710,274.11	790,276.81
应交税费	五（十六）	554,928.59	419,757.19
其他应付款	五（十七）	217,378.25	106,253.57
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（十八）	102,122.51	230,341.97
其他流动负债			
流动负债合计		8,370,716.91	11,380,447.09
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（十九）		
长期应付款			
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			

负债合计		8,370,716.91	11,380,447.09
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十一）	1,166,050.51	1,166,050.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十二）	1,083,699.40	854,642.78
一般风险准备			
未分配利润	五（二十三）	5,402,306.71	3,790,797.10
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		17,652,056.62	15,811,490.39
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		17,652,056.62	15,811,490.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		26,022,773.53	27,191,937.48

法定代表人：成龙

主管会计工作负责人：张彩萍

会计机构负责人：张彩萍

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业总收入		25,460,312.59	26,529,850.58
其中：营业收入	五（二十四）	25,460,312.59	26,529,850.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		23,376,156.46	25,730,647.66
其中：营业成本	五（二十四）	19,865,524.79	22,245,077.39
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十五）	64,127.32	61,101.29
销售费用	五（二十六）	197,442.95	197,779.27
管理费用	五（二十七）	1,655,340.84	1,806,622.90
研发费用	五（二十八）	1,643,733.53	1,469,431.64

财务费用	五（二十九）	-50,012.97	-49,364.83
其中：利息费用		565.86	6,358.84
利息收入		-52,955.65	-58,642.28
加：其他收益	五（三十）	590,775.99	1,059,835.99
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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（三十一）	-404,831.78	-522,201.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十二）	29,688.49	-21,340.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,299,788.83	1,315,496.90
加：营业外收入	五（三十三）	0.89	6,066.56
减：营业外支出	五（三十四）	2,001.10	14,292.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,297,788.62	1307271.32
减：所得税费用	五（三十五）	7,222.39	-37,775.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,290,566.23	1,345,046.47
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,290,566.23	1,345,046.47
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,290,566.23	1,345,046.47
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的			

金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,290,566.23	1,345,046.47
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		2,290,566.23	1,345,046.47
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.23	0.13
（二）稀释每股收益（元/股）		0.23	0.13

法定代表人：成龙

主管会计工作负责人：张彩萍

会计机构负责人：张彩萍

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	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		39,536,663.47	34,220,178.10
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	1,313,024.16	1,984,752.07
经营活动现金流入小计		40,849,687.63	36,204,930.17
购买商品、接受劳务支付的现金		30,266,365.92	23,188,974.21
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工以及为职工支付的现金		9,869,155.85	10,173,666.63
支付的各项税费		1,015,220.77	923,499.08
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	1,240,986.29	669,311.66
经营活动现金流出小计		42,391,728.83	34,955,451.58
经营活动产生的现金流量净额		-1,542,041.20	1,249,478.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			12,500,000.00
取得投资收益收到的现金			53,505.56
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			12,553,505.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			10,050.00
投资支付的现金			12,500,000.00
质押贷款净增加额			
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			12,510,050.00
投资活动产生的现金流量净额			43,455.56
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		450,000.00	900,000.00
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			
筹资活动现金流出小计		450,000.00	900,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-450,000.00	-900,000.00
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		-1,992,041.20	392,934.15
加：期初现金及现金等价物余额		10,014,972.65	9,622,038.50
六、期末现金及现金等价物余额		8,022,931.45	10,014,972.65

法定代表人：成龙

主管会计工作负责人：张彩萍

会计机构负责人：张彩萍

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2024 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00				1,166,050.51				854,642.78		3,790,797.10		15,811,490.39
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				1,166,050.51				854,642.78		3,790,797.10		15,811,490.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									229,056.62		1,611,509.61		1,840,566.23
（一）综合收益总额											2,290,566.23		2,290,566.23
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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									229,056.62		-679,056.62		-450,000.00

1. 提取盈余公积									229,056.62		-229,056.62		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-450,000.00		-450,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
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、本年期末余额	10,000,000.00					1,166,050.51				1,083,699.40		5,402,306.71	17,652,056.62

项目	2023 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	10,000,000.00				1,166,050.51				720,138.13		3,480,255.28		15,366,443.92
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				1,166,050.51				720,138.13		3,480,255.28		15,366,443.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									134,504.65		310,541.82		445,046.47
（一）综合收益总额											1,345,046.47		1,345,046.47
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
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									134,504.65		-1,034,504.65		-900,000.00
1．提取盈余公积									134,504.65		-134,504.65		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-900,000.00		-900,000.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
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	10,000,000.00				1,166,050.51				854,642.78		3,790,797.10		15,811,490.39

法定代表人：成龙

主管会计工作负责人：张彩萍

会计机构负责人：张彩萍

新疆时讯立维信息技术股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地和总部地址

新疆时讯立维信息技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于 2012 年 9 月 24 日，统一社会信用代码 916502000531688000，注册资本 1,000.00 万元，注册地位于新疆克拉玛依市克拉玛依区云计算产业园区 A-00079 号，法定代表人成龙。

（二）企业实际从事的主要经营活动

经营范围包括信息技术咨询服务、信息系统集成服务、存储服务、智慧城市的其他信息技术服务、社会经济咨询服务；企业管理；电子产品销售；计算机及辅助设备、其他办公设备维修；场地租赁；其他综合零售；办公用品销售；办公设备耗材销售；计算机软硬件及辅助设备零售；软件开发；计算机系统服务；云计算装备技术服务；劳务派遣服务。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 4 月 23 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司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

（一）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 2024 年 12 月 31 日的财务状况、2024 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三)营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四)记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五)重要性标准确定的方法和选择依据

1.财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以利润总额平均值 5%为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2.财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 10 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备收回或转回 5%以上，且金额超过 10 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项实际核销	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 10 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	当期变动幅度超过 30%
超过一年的重要应付账款	单项金额占应付账款总额 5%以上，且金额超过 10 万元
超过一年的重要其他应付款	单项金额占其他应付款总额 5%以上，且金额超过 10 万元
重要的投资活动	单项投资占收到或支付投资活动现金流入或流出总额的 10%以上，且金额超过 100 万元
重要的或有事项	金额超过 100 万元，且占财务报表净资产绝对值 10%以上

(六)企业合并

1.同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债

务方式作为合并对价的，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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(七)控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1.控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2.合并财务报表的编制方法

（1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（4）处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（八）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(九)现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(十)外币业务及外币财务报表折算

1.外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2.外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，所有者权益项目除“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，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十一)金融工具

1.金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

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，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，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。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量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，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②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。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2.金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3.金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有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，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。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。

（十二）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是

否含重大融资成分)，以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
关联方组合	本组合合并范围内关联方的应收款项。
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

5.其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

（1）按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：关联方款项	依据客户红有软件确定，主要为本公司关联方
组合 2：其他账龄组合	依据其他客户确定，如为员工代垫的社保款、保证金等

（2）基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

（3）按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(十三)存货

1.存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括合同履约成本、原材料、库存商品、工程施工等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

3.存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5.存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按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，可以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，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

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。

(十四)合同资产和合同负债

1.合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注三、（十二）预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

2.合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十五)持有待售的非流动资产或处置组

1.划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，

再根据处置组中适用的《企业会计准则-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

2.终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营、投资活动和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

(十六)长期股权投资

1.共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

(十七)投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十八)固定资产

1.固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2.固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
办公设备	年限平均法	5	5	19

(十九)在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准

和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（二十）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（二十一）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命

和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	40	证载使用时间	直线法
专利权	5	预计使用时间	直线法
著作权	5	预计使用时间	直线法
软件	3-5	预计使用时间	直线法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3.研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

本公司研究开发项目全部属于研究阶段，发生时计入当期损益，无资本化研发支出。

(二十二)长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值

测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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。

(二十三)长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十四)职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1.短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2.离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3.辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4.其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十五)预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十六)股份支付

本公司股份支付包括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。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十七)收入

本公司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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司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，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，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。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：主营划分为系统集成、运维服务。

系统集成：该业务包含硬件产品销售以及在信息化基础设施建设方面为企业提供咨询、规划、设计、集成、优化、施工安装等全方位支持服务。其收入确认方法为：在项目完成并取得客户验收报告时确认收入。

运维服务：该业务主要是为客户在约定的期间提供持续信息系统相关的维护和技术支持。此类业务在服务期内按照直线法分期确认收入。

履约进度确认方法：投入法。投入法是根据企业履行履约义务的投入确定履约进度，公司通常可采用花费的人工工时、发生的成本和时间进度等投入指标确定履约进度，公司主要是为客户在约定的期间提供持续信息系统相关的维护和技术支持，工作量均匀，在服务期内按照直线法分期确认收入。

(二十八)合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围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：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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

(二十九)政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。

与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(三十)递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.递延所得税的计量

递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

3.递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及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。

(三十一)租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。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，则该合同为租赁或包含租赁。

1.承租人的会计处理

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。

（1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将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；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（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。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。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。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现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。

2.作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法。

对于租赁期不超过12个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于40000元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3.作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将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确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（三十二）其他重要的会计政策和会计估计

无

(三十三)重要会计政策变更、会计估计变更

无

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	自用房屋按房产原值扣除 30%后的余值，出租的房屋按照租金收入。	1.2%、12%

(二)重要税收优惠及批文

本公司于2022年11月28日取得新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局联合颁发编号为GR202265000436的高新技术企业证书，证书有效期三年。公司自2023年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计算缴纳企业所得税。

2023年8月2日，财政部和税务总局发布了《财政部 税务总局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）三、对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。本公司符合小型微利企业标准，适用上述税收优惠。

五、财务报表重要项目注释

(一)货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	8,022,931.45	10,014,972.65
其他货币资金		191,220.00
存放财务公司存款		
合计	8,022,931.45	10,206,192.65
其中：存放在境外的款项总额		

(二)应收账款

1.按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	8,881,870.26	10,527,452.03
1 至 2 年	3,667,350.00	2,515,194.99

账龄	期末余额	期初余额
2 至 3 年	1,156,687.40	1,945,785.00
3 至 4 年	1,011,580.00	-
4 至 5 年	-	-
5 年以上	500,000.00	500,000.00
小计	15,217,487.66	15,488,432.02
减：坏账准备	2,163,624.73	1,760,035.37
合计	13,053,862.93	13,728,396.65

2.按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	15,217,487.66	100.00	2,163,624.73	14.22	13,053,862.93
其中：组合 1：关联方组合	1,966,169.57	12.92	164,070.43	8.34	1,802,099.14
组合 2：账龄组合	13,251,318.09	87.08	1,999,554.30	15.09	11,251,763.79
合计	15,217,487.66	100.00	2,163,624.73	—	13,053,862.93

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	15,488,432.02	100.00	1,760,035.37	11.36	13,728,396.65
其中：组合 1：关联方组合	1,956,003.65	12.63			1,956,003.65
组合 2：账龄组合	13,532,428.37	87.37	1,760,035.37	13.01	11,772,393.00
合计	15,488,432.02	100.00	1,760,035.37	—	13,728,396.65

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：关联方组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	650,930.57	32,546.53	5.00	1,880,162.65		
1 至 2 年	1,315,239.00	131,523.90	10.00	75,841.00		
2 至 3 年						

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	1,966,169.57	164,070.43	—	1,956,003.65		

②组合 2：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	8,230,939.69	411,546.98	5.00	8,647,289.38	432,364.47	5.00
1 至 2 年	2,352,111.00	235,211.10	10.00	2,439,353.99	243,935.40	10.00
2 至 3 年	1,156,687.40	347,006.22	30.00	1,945,785.00	583,735.50	30.00
3 至 4 年	1,011,580.00	505,790.00	50.00			
4 至 5 年						
5 年以上	500,000.00	500,000.00	100.00	500,000.00	500,000.00	100.00
合计	13,251,318.09	1,999,554.30	—	13,532,428.37	1,760,035.37	—

3.坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	1,760,035.37	403,890.36		301.00		2,163,624.73
单项计提						
合计	1,760,035.37	403,890.36		301.00		2,163,624.73

4.本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 301.00 元。

5.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额 合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆云智数字网络有限公司	3,448,451.50	22.66	211,630.13
红有软件股份有限公司	1,966,169.57	12.92	164,070.43
克拉玛依市白碱滩区（克拉玛依高新技术 产业开发区）工业和信息化局	1,734,275.09	11.40	86,713.75
克拉玛依市公安局白碱滩区分局	1,588,000.00	10.44	676,400.00
克拉玛依市城投鹏基物业股份有限公司	1,358,444.51	8.93	73,015.98
合计	10,095,340.67	66.35	1,211,830.29

(三)合同资产

1.合同资产分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	138,599.78	7,946.99	130,652.79	381,834.70	37,635.48	344,199.22
未验收的工程项目						
减：计入其他非流动资产（附注六、12）	5,238.80	261.94	4,976.86	20,340.00	1,017.00	19,323.00
合计	133,360.98	7,685.05	125,675.93	361,494.70	36,618.48	324,876.22

2.本期账面价值发生重大变动的金额和原因

项 目	变动金额	变动原因
克拉玛依市委党校电脑设备采购项目	99,320.00	质保金到期已回款
高新区公安局执法办案区设备增补项目	76,610.00	质保金到期已回款
合计	175,930.00	

3.按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提减值准备的合同资产					
其中：					
按组合计提减值准备的合同资产	133,360.98	100.00	7,685.05	5.76	125,675.93
其中：组合 1：关联方组合	4,072.80	3.05	203.64	5.00	3,869.16
组合 2：账龄组合	129,288.18	96.95	7,481.41	5.79	121,806.77
合计	133,360.98	100.00	7,685.05	—	125,675.93

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提减值准备的合同资产					
其中：					
按组合计提减值准备的合同资产	361,494.70	100.00	36,618.48	10.13	324,876.22
其中：组合 1：关联方组合					
组合 2：账龄组合	361,494.70	100.00	36,618.48	10.13	324,876.22
合计	361,494.70	100.00	36,618.48	—	324,876.22

4.合同资产减值准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		

账龄组合	36,618.48		28,933.43			7,685.05	
合计	36,618.48		28,933.43			7,685.05	

(四)预付款项

1.预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,541,301.30	100.00	30,135.42	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	1,541,301.30	100.00	30,135.42	100.00

2.按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
新疆优服立维信息技术有限公司	533,960.00	34.64
成都林通科技开发有限公司	422,400.00	27.41
中达电通股份有限公司	235,230.00	15.26
浙江宇视科技有限公司	162,804.00	10.56
新疆广谊信通信科技有限公司	62,892.80	4.08
合计	1,417,286.80	91.95

(五)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	66,553.00	81,756.11
合计	66,553.00	81,756.11

1.应收利息

无

2.应收股利

无

3.其他应收款

(1)按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	33,000.00	78,261.69
1至2年	38,000.00	
2至3年		7,000.00

账龄	期末余额	期初余额
3 至 4 年		5,015.00
4 至 5 年	5,015.00	
5 年以上		
小计	76,015.00	90,276.69
减：坏账准备	9,462.00	8,520.58
合计	66,553.00	81,756.11

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
备用金		8,915.05
保证金及押金	76,015.00	50,015.00
社保及公积金		31,346.64
小计	76,015.00	90,276.69
减：坏账准备	9,462.00	8,520.58
合计	66,553.00	81,756.11

(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)	
2023 年 12 月 31 日余额	8,520.58			8,520.58
2023 年 12 月 31 日余额 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	941.42			941.42
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 12 月 31 日余额	9,462.00			9,462.00

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	8,520.58	941.42				9,462.00
合计	8,520.58	941.42				9,462.00

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
新疆维吾尔自治区阿克苏地区公安局	保证金及押金	38,000.00	1-2 年	49.98	3,800.00
新疆维吾尔自治区喀什地区公安局	保证金及押金	30,000.00	1 年以内	39.47	1,500.00
克拉玛依市城市建设投资发展有限责任公司	保证金及押金	5,015.00	4-5 年	6.60	4,012.00
冯梅	保证金及押金	3,000.00	1 年以内	3.95	150.00
合计	——	76,015.00	——	100.00	9,462.00

(六)存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
合同履约成本	3,012,863.38		3,012,863.38	2,520,686.01		2,520,686.01
其他						
合计	3,012,863.38		3,012,863.38	2,520,686.01		2,520,686.01

(七)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额		
预缴所得税	51,726.53	77,691.04
其他		
合计	51,726.53	77,691.04

(八)固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	11,471.86	14,862.82
固定资产清理		
合计	11,471.86	14,862.82

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	电子设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	25,627.73	113,730.64	14,473.41	153,831.78
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	25,627.73	113,730.64	14,473.41	153,831.78

项目	电子设备	运输设备	办公设备	合计
二、累计折旧				
1.期初余额	17,629.25	108,044.11	13,295.60	138,968.96
2.本期增加金额	3,390.96			3,390.96
（1）计提	3,390.96			3,390.96
3.本期减少金额				
4.期末余额	21,020.21	108,044.11	13,295.60	142,359.92
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,607.52	5,686.53	1,177.81	11,471.86
2.期初账面价值	7,998.48	5,686.53	1,177.81	14,862.82

2.固定资产清理

无

(九)使用权资产

1.使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	219,338.91	219,338.91
2.本期增加金额		
（1）新增租赁		
（2）企业合并增加		
（3）重估调整	-18,110.55	-18,110.55
3.本期减少金额		
（1）处置		
（2）其他		
4.期末余额	201,228.36	201,228.36
二、累计折旧		
1.期初余额	121,855.00	121,855.00
2.本期增加金额	57,014.76	57,014.76
（1）计提	57,014.76	57,014.76
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	178,869.76	178,869.76
三、减值准备		

项目	房屋及建筑物	合计
1.期初余额		
2.本期增加金额		
（1）计提		
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	22,358.60	22,358.60
2.期初账面价值	97,483.91	97,483.91

(十)无形资产

1.无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	6,724.14	6,724.14
2.本期增加金额		
（1）购置		
（2）内部研发		
（3）企业合并增加		
3.本期减少金额	6,724.14	6,724.14
（1）处置	6,724.14	6,724.14
（2）失效且终止确认的部分		
4.期末余额	-	-
二、累计摊销		
1.期初余额	6,500.06	6,500.06
2.本期增加金额	224.08	224.08
（1）计提	224.08	224.08
3.本期减少金额	6,724.14	6,724.14
（1）处置	6,724.14	6,724.14
（2）失效且终止确认的部分		
4.期末余额	-	-
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
（1）计提		
3.本期减少金额		
（1）处置		
（2）失效且终止确认的部分		

项目	土地使用权	合计
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	-	-
2.期初账面价值	224.08	224.08

(十一)递延所得税资产、递延所得税负债

1.未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	397.35	7,946.99	1,881.77	37,635.48
坏账准备	108,654.34	2,173,086.73	88,427.80	1,768,555.95
小计	109,051.69	2,181,033.72	90,309.57	1,806,191.43
递延所得税负债：				
其他债权投资公允价值变动				
小计				

(十二)其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	5,238.80	261.94	4,976.86	20,340.00	1,017.00	19,323.00
合计	5,238.80	261.94	4,976.86	20,340.00	1,017.00	19,323.00

(十三)应付账款

1.按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,948,481.73	7,233,449.04
1 至 2 年	305,754.35	274,820.00
2 至 3 年	274,820.00	
3 至 4 年		
4 至 5 年		23,000.00
5 年以上	23,000.00	
合计	3,552,056.08	7,531,269.04

2.账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转的原因
白碱滩区金法灯具店	274,820.00	未到结算期
克拉玛依万领商贸发展有限责任公司	227,607.10	未到结算期
合计	502,427.10	——

(十四)合同负债

1.合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
预收合同款项	3,233,957.37	2,302,548.51
合计	3,233,957.37	2,302,548.51

2.账龄超过 1 年的重要合同负债情况

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
克拉玛依市公安局	861,018.03	合同未执行完，未到期
合计	861,018.03	——

(十五)应付职工薪酬

1.应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	790,276.81	8,807,277.23	8,887,279.93	710,274.11
离职后福利-设定提存计划		981,646.28	981,646.28	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	790,276.81	9,788,923.51	9,868,926.21	710,274.11

2.短期职工薪酬情况

项目	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	790,276.81	7,822,885.80	7,902,888.50	710,274.11
职工福利费		118,298.10	118,298.10	
社会保险费		595,043.13	595,043.13	
其中：医疗保险费		573,236.37	573,236.37	
工伤保险费		21,806.76	21,806.76	
生育保险费				
其他				
住房公积金		257,640.00	257,640.00	
工会经费和职工教育经费		13,410.20	13,410.20	
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	790,276.81	8,807,277.23	8,887,279.93	710,274.11

3.设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		951,894.56	951,894.56	
失业保险费		29,751.72	29,751.72	
企业年金缴费				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计		981,646.28	981,646.28	

(十六)应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	535,962.94	396,549.36
个人所得税	13,474.38	12,016.46
城市维护建设税	2,277.09	4,553.52
教育费附加	975.89	1,951.51
地方教育费附加	650.59	1,301.00
印花税	1,587.70	3,385.34
合计	554,928.59	419,757.19

(十七)其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	217,378.25	106,253.57
合计	217,378.25	106,253.57

1.应付利息

无

2.应付股利

无

3.其他应付款

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
往来款	120,635.50	
保证金及押金	68,000.00	38,000.00
代扣代缴社保	26,515.68	22,056.59
待支付员工报销款	2,227.07	46,196.98
合计	217,378.25	106,253.57

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

无

(十八)一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	102,122.51	230,341.97
合计	102,122.51	230,341.97

(十九)租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	102,223.40	231,949.02
减：未确认融资费用	100.89	1,607.05
减：一年内到期的租赁负债	102,122.51	230,341.97
合计		

(二十)股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

(二十一)资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,166,050.51			1,166,050.51
其他资本公积				
合计	1,166,050.51			1,166,050.51

(二十二)盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	854,642.78	229,056.62		1,083,699.40
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	854,642.78	229,056.62		1,083,699.40

(二十三)未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	3,790,797.10	3,480,255.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,790,797.10	3,480,255.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,290,566.23	1,345,046.47
减：提取法定盈余公积	229,056.62	134,504.65
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	450,000.00	900,000.00
转作股本的普通股股利		
.....		
期末未分配利润	5,402,306.71	3,790,797.10

(二十四)营业收入和营业成本

1.营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,460,312.59	19,865,524.79	26,529,850.58	22,245,077.39
其他业务				
合计	25,460,312.59	19,865,524.79	26,529,850.58	22,245,077.39

(二十五)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
资源税		
城市维护建设税	30,801.87	29,134.80
教育费附加	13,198.81	12,486.34
地方教育附加	8,799.21	8,324.22
印花税	10,187.43	10,015.93
车船使用税	1,140.00	1,140.00
其他		
合计	64,127.32	61,101.29

(二十六)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	194,262.19	196,784.27
差旅费		995.00
非货币性福利	800.00	
中标服务费	2,380.76	
合计	197,442.95	197,779.27

(二十七)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	857,675.55	911,372.40
租赁费	104,032.37	96,574.99
咨询服务费	482,534.00	583,753.23
折旧及摊销	224.08	2,628.73
办公费	63,402.78	104,233.30
业务招待费	72,414.04	93,163.76
差旅费	1,566.06	10,215.32
劳动保护费	66,436.80	
燃料		2,654.87
残保金	1,572.70	
车辆保险费	2,697.68	1,298.30
其他费用	2,784.78	728.00
合计	1,655,340.84	1,806,622.90

(二十八)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	1,638,288.28	1,451,774.84
差旅费	5,445.25	17,656.80
合计	1,643,733.53	1,469,431.64

(二十九)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	565.86	6,358.84
减：利息收入	52,955.65	58,642.28
手续费支出	2,376.82	2,918.61
合计	-50,012.97	-49,364.83

(三十)其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	562,650.46	983,829.37	与收益相关
进项税加计扣除	26,318.11	73,598.53	与收益相关
税费减免		1,058.76	与收益相关
个税返还	1,807.42	1,349.33	与收益相关
其他			
合计	590,775.99	1,059,835.99	

(三十一)信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-403,890.36	-537,597.71
其他应收款信用减值损失	-941.42	15,396.18
合计	-404,831.78	-522,201.53

(三十二)资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	29,688.49	-21,340.48
合计	29,688.49	-21,340.48

(三十三)营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠			
与日常活动无关的政府补助			
赔付款		6,066.56	
其他	0.89		0.89
合计	0.89	6,066.56	0.89

(三十四)营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款及滞纳金	1.10		1.10
非流动资产报废损失		14,292.14	
违约金	2,000.00		2,000.00
其他			
合计	2,001.10	14,292.14	2,001.10

(三十五)所得税费用

1.所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,964.51	20,968.18
递延所得税费用	-18,742.12	-58,743.33
其他		
合计	7,222.39	-37,775.15

2.会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	2,297,788.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	114,889.42
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	323.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-25,803.69
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除的影响（负数列示）	-82,186.68
所得税费用	7,222.39

(三十六)现金流量表

1.经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	613,841.25	184,803.00
保证金	518,618.33	1,015,088.09
利息收入	52,955.65	5,136.32
备用金	125,608.04	769,958.10
押金	2,000.00	
其他	0.89	9,766.56
合计	1,313,024.16	1,984,752.07

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
备用金	821,316.85	187,025.00
手续费	2,538.03	3,019.82
付现费用	410,731.41	270,746.84
保证金及押金	6,400.00	208,520.00
合计	1,240,986.29	669,311.66

(三十七)现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,290,566.23	1,345,046.47
加：资产减值准备	-29,688.49	21,340.48
信用减值损失	404,831.78	522,201.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	3,390.96	3,516.02
使用权资产折旧	57,014.76	96,574.99
无形资产摊销	224.08	1,344.84
长期待摊费用摊销		33,687.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		14,292.14
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	565.86	6,358.84
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-18,742.12	-58,743.33
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）	-492,177.37	-1,752,946.77
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-971,861.60	-2,436,636.14
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,786,165.29	3,453,441.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,542,041.20	1,249,478.59
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		
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	8,022,931.45	10,014,972.65
减：现金的期初余额	10,014,972.65	9,622,038.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,992,041.20	392,934.15

2.现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,022,931.45	10,014,972.65

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	8,022,931.45	10,014,972.65
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	8,022,931.45	10,014,972.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

其中，使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

项目	本期金额	上期金额	理由
货币资金		191,220.00	银行保证金
合计		191,220.00	——

(三十八)租赁

1.作为承租人

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	28,509.58
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
与租赁相关的总现金流出	29,070.00

2.作为出租人

本公司本期无作为出租人的租赁收入。

六、开发支出

(一)按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,638,288.28	1,451,774.84
差旅费	5,445.25	17,656.80
合计	1,643,733.53	1,469,431.64
其中：费用化研发支出	1,643,733.53	1,469,431.64
资本化研发支出		

(二)符合资本化条件的研发项目开发支出

无

七、政府补助

(三十九)按应收金额确认的政府补助

本公司本期政府补助无余额。

(四十)涉及政府补助的负债项目

本公司本期无负债项目的政府补助。

(四十一)计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
政府补助	562,650.46	983,829.37
进项税加计扣除	26,318.11	73,598.53
税费减免		1,058.76
个税返还	1,807.42	1,349.33
合计	590,775.99	1,059,835.99

八、与金融工具相关的风险

(一) 金融工具的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

1、 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

(1) 信用风险管理实务

①信用风险的评价方法

公司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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息,包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时,公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加:

定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例;

定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、

经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

②违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同中对债务人的约束条款；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

（2）预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

（3）信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

①货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

②应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2024 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 66.35 %源于余额前五名客户（包括本公司之母公司红有软件股份有限公司 1,966,169.57 元），本公司不存在重大的信用集中风险。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

2、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

九、关联方关系及其交易

(四十二) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
红有软件股份有限公司	新疆克拉玛依市 克拉玛依区吉云路 197-2 号	信息传输、软件和信息技术服务业	8,997.2896	43.00	60.00

(四十三) 本公司子公司的情况

本公司报告期内无子公司。

(四十四) 本公司合营和联营企业情况

本公司报告期内无合营和联营企业。

(四十五) 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
新疆红有数字科技有限责任公司	同一控制下关联方
巴州丝路楼兰信息技术有限公司	同一控制下关联方
克拉玛依市独山子红有智联信息技术有限公司	同一控制下关联方
克拉玛依融信智有信息技术有限公司	同一控制下关联方
新疆同方信息工程有限公司乌尔禾分公司	股东

(四十六) 关联交易情况

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

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
红有软件股份有限公司	技术服务	8,287,369.44	12,000,000.00		7,279,014.24
		8,287,369.44	12,000,000.00		7,279,014.24

(2) 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
红有软件股份有限公司	技术服务	2,193,378.48	3,609,419.65
红有软件股份有限公司	劳务派遣	756,552.68	580,958.52
合计		2,949,931.16	4,190,378.17

2. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方情况

无

(2) 本公司作为承租方情况

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期	上期	本期	上期	本期	上期
红有软件股份有限公司	房屋建筑物			565.86	6,358.84		

(3) 本公司租赁费的情况

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
红有软件股份有限公司	房屋建筑物	82,935.50	82,935.50

3.关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
成龙	60,000.00	60,000.00
王怡然	205,800.00	221,941.00

4.其他关联交易

无

(四十七)应收、应付关联方等未结算项目情况

1.应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	红有软件股份有限公司	1,966,169.57	164,070.43	1,956,003.65	
合计		1,966,169.57	164,070.43	1,956,003.65	

2.应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	红有软件股份有限公司	1,339,176.73	5,051,566.13
其他应付款	红有软件股份有限公司	188,635.50	
合计		1,527,812.23	5,051,566.13

3.其他项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合同资产	红有软件股份有限公司	3,869.16	
合计		3,869.16	

十、承诺及或有事项

(四十八)承诺事项

无

(四十九)或有事项

无

十一、资产负债表日后事项

无

十二、其他重要事项

无

十三、补充资料

(五十)当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额	
		调整前	调整后
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分			
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司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、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	588,968.57	983,829.37	983,829.37
3. 除同公司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			
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
5. 委托他人投资或管理资产的损益			
6. 对外委托贷款取得的损益			
6. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失			
7. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
9. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
10. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
11. 非货币性资产交换损益			
12. 债务重组损益			
13. 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等			
14. 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响			
15. 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用			
16. 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益			
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
18. 交易价格显失公允的交易产生的收益			
19. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
20. 受托经营取得的托管费收入			
21. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,000.21	-8,225.58	-8,225.58
22. 其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减：所得税影响额	29,348.42	48,780.19	48,780.19
少数股东权益影响额（税后）			
合计	557,619.94	926,823.60	926,823.60

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目：

项目	涉及金额	说明
个税返还	1,807.42	个税返还政策《个人所得税法》第十七条
合计	1,807.42	

(五十一)净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	13.66	8.63	0.23	0.13	0.23	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.33	2.68	0.17	0.04	0.17	0.04

新疆时讯立维信息技术股份有限公司

二〇二五年四月二十五日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐适用 ☒不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司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、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	588,968.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,000.21
非经常性损益合计	586,968.36
减：所得税影响数	29,348.42
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	557,619.94

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用