志诚信息

NEEQ: 871402

新疆志诚元创信息科技股份有限公司

Xinjiang Zhicheng yuanchuang Info and Tech Co.Ltd

年度报告

2025

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、公司负责人陈虎城、主管会计工作负责人杨新霞及会计机构负责人（会计主管人员）杨新霞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、信永中和会计师事务所（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。

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 15
第四节 股份变动、融资和利润分配 17
第五节 公司治理 20
第六节 财务会计报告 26
附件 会计信息调整及差异情况 98

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	董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、本集团、志诚信息、志诚股份、股份公司	指	新疆志诚元创信息科技股份有限公司
子公司、全资子公司	指	四川志诚元创信息科技有限公司
莎车农信社	指	莎车县农村信用合作联社
三会	指	公司股东会、董事会、监事会
股东会	指	新疆志诚元创信息科技股份有限公司股东会
董事会	指	新疆志诚元创信息科技股份有限公司董事会
监事会	指	新疆志诚元创信息科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
公司章程	指	新疆志诚元创信息科技股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
系统集成	指	通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离的设备(如个人电脑)、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理
软件开发	指	根据用户要求建造出软件系统或者系统中的软件部分的过程
国产信创产品	指	由中国企业自主研发、生产，符合信息技术应用创新产业要求的产品
平台运营	指	为了提升平台的服务，发展更多的用户并获得更大的收益，而从事与平台经营、运作相关的工作
证监会	指	中国证券监督管理委员会
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
挂牌	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌进行报价转让之行为
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
东兴证券、主办券商	指	东兴证券股份有限公司
上年同期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	新疆志诚元创信息科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Xinjiang Zhicheng yuanchuang Info and Tech Co.Ltd		
法定代表人	陈虎城	成立时间	2010 年 9 月 9 日
控股股东	控股股东为（陈虎城）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陈虎城），无一致行动人
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-165-软件和信息技术服务业-I651-软件开发-I6510-软件开发		
主要产品与服务项目	信息系统业务咨询、方案设计、信息集成项目实施、运行维护、技术升级等方面的信息系统集成服务、相关硬件设备销售以及面向教育、医疗、政务等领域的软件平台开发		
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	志诚信息	证券代码	871402
挂牌时间	2017 年 4 月 24 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）	7,500,000
主办券商（报告期内）	东兴证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 B 座 12、15 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	孙丽芳	联系地址	乌鲁木齐市天山区光明路北一巷时代广场 B 座 19A 层 N
电话	0991-8896729	电子邮箱	sunlf@xjzhicheng.cn
传真	0991-2952111		
公司办公地址	新疆乌鲁木齐市天山区光明路北一巷时代广场 B 座 19A 层	邮政编码	830000
公司网址	www.xjzhicheng.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91650100560534852L		
注册地址	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市高新技术产业开发区（新市区）北新发大厦 2709 室		
注册资本（元）	7,500,000	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

公司所属细分行业为软件和信息技术服务业（I65），主要从事信息系统业务咨询、方案设计、信息集成项目实施、运行维护、技术升级等方面的信息系统集成服务、相关信息系统集成设备销售以及面向教育、医疗、政务等领域的软件平台开发。公司拥有优秀的人才队伍和 63 项软件著作权，且已经形成相对完善的设计、研发、实施和服务体系。

1、采购模式

公司在为客户提供信息系统集成服务的同时，将根据客户的需求，采购相关信息系统集成设备，将其与计算机软件有机结合，更好地实现解决方案。

2、研发模式

在软件平台开发方面，公司长期致力于数字化校园，医院移动支付等，积累了一些核心技术。在现有产品上完成了信创适配。公司将持续深耕数字化校园应用场景，打造更加丰富的解决方案，深化“一网通办、一网协同、一网统管”的应用集成，形成在数字校园业务的“融、通”。

3、销售模式

公司设立销售部进行“教育、医疗”行业客户的拓展，负责客户的开发、管理和维护。目前公司获得项目的方式主要有参加项目招投标和客户直接委托两种方式，对于自行开发的软件产品，由公司的销售人员向目标客户销售。

4、盈利模式

公司通过提供系统集成设备销售及服务收取相应费用。软件平台开发以完工百分比法确认收入，确定完工进度时，采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。信息系统集成设备销售收入以取得对方企业验收单为准确认收入；技术服务收入中维保服务和平台维护服务根据服务期间分期确认收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式也未发生变化。

（二）　与创新属性相关的认定情况

□适用　√不适用

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	6,846,452.10	10,050,861.75	-31.88%
毛利率%	7.84%	34.80%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,511,317.39	-2,065,346.63	-70.01%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,594,643.79	-2,071,731.59	-73.51%
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）	-106.42%	-33.93%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	-108.94%	-34.03%	-
基本每股收益	-0.47	-0.28	-67.86%
偿债能力	**本期期末**	**上年期末**	**增减比例%**
资产总计	7,552,119.14	11,223,038.01	-32.71%
负债总计	6,008,200.47	6,167,801.95	-2.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,543,918.67	5,055,236.06	-69.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.21	0.67	-69.46%
资产负债率%（母公司）	47.55%	45.63%	-
资产负债率%（合并）	79.56%	54.96%	-
流动比率	0.82	1.33	-
利息保障倍数	-236.45	-28.87	-
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	743,617.68	401,734.84	85.10%
应收账款周转率	1.75	1.76	-
存货周转率	3.00	1.88	-
成长情况	**本期**	**上年同期**	**增减比例%**
总资产增长率%	-32.71%	-30.19%	-
营业收入增长率%	-31.88%	-32.64%	-
净利润增长率%	-70.01%	-163.59%	-

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	882,240.10	11.68%	321,020.30	2.86%	174.82%
应收票据					
应收账款	2,056,083.51	27.23%	4,966,325.38	44.25%	-58.60%
预付账款	39,678.36	0.53%	926,345.27	8.25%	-95.72%
其他应收款	108,953.43	1.44%	32,150.76	0.29%	238.88%
存货	1,040,994.75	13.78%	791,960.58	7.06%	31.45%
合同资产	459,831.70	6.09%	1,176,922.59	10.49%	-60.93%

其他非流动金融资产	1,160,253.33	15.36%	1,160,253.33	10.34%	0.00%
固定资产	172,980.43	2.29%	285,412.74	2.54%	-39.39%
递延所得税资产	1,631,103.53	21.60%	1,562,214.66	13.92%	4.41%
短期借款		0.00%	701,161.88	6.25%	-100.00%
应付账款	1,710,643.66	22.65%	2,141,311.9	19.08%	-20.11%
合同负债	1,497,160.42	19.82%	992,554.88	8.84%	50.84%
应付职工薪酬	276,062.03	3.66%	359,924.27	3.21%	-23.30%
应交税费	837,980.36	11.10%	984,950.38	8.78%	-14.92%
其他应付款	1,246,347.00	16.50%	987,898.64	8.80%	26.16%
资产总计	7,552,119.14	100.00%	11,223,038.01	100.00%	-32.71%

项目重大变动原因

1、货币资金：2025 年末货币资金较上年末增加 561,219.80 元，增幅 174.82%，主要系：2025 年应收账款回款导致货币资金增多。

2、应收账款：2025 年末应收账款余额较上年末减少 2,910,241.87 元，减幅 58.60%，主要系：2025 年公司应收账款回款增多，较上年末应收账款比例下降。

3、预付账款：2025 年末预付账款余额较上年末减少 886,666.91 元，减幅 95.72%，主要系：2025 年预付货款后及时取得发票，较上年末预付账款比例下降。

4、其他应收款：2025 年末其他应收款较上年末增加 76,802.67 元，增幅 238.88%，主要系：2025 年其他应收款中保证金款较上年增加，致比例上浮增加。

5、存货：2025 年末存货余额较上年末增加 249,034.17 元，增幅 31.45%，主要系：2025 年本年度有项目未达到收入确认条件，对应未结转库存商品成本及劳务成本，使得期末存货增加。

6、应付账款：2025 年末应付账款余额较上年末减少 430,668.24 元，减幅 20.11%，主要系：2025 年收到供应商开具发票，支付采购货款。

7、合同负债：2025 年末合同负债余额较上年末增加 504,605.54 元，增幅 50.84%，主要系：本期有项目未满足收入确认条件，导致合同负债增加。

8、合同资产：2025 年末合同资产余额较上年末减少 717,090.89 元，减幅 60.93%，主要系：2025 年以前年度项目质保到期，收回合同资产。

（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	6,846,452.10	-	10,050,861.75	-	-31.88%
营业成本	6,309,820.80	92.16%	6,553,639.25	65.20%	-3.72%
毛利率%	7.84%	-	34.80%	-	-
销售费用	588,989.89	8.60%	1,277,882.79	12.71%	-53.91%
管理费用	2,145,322.29	31.33%	2,381,917.02	23.70%	-9.93%
研发费用	2,073,506.07	30.29%	1,911,683.48	19.02%	8.46%
财务费用	15,494.52	0.23%	70,487.33	0.70%	-78.02%
信用减值损失	268,787.01	3.93%	42,971.69	0.43%	525.50%
资产减值损失	-227,237.54	-3.32%	-260,040.80	-2.59%	-12.61%
其他收益	439,088.73	6.41%	305,835.41	3.04%	43.57%
投资收益	235,174.24	3.43%	-		100%
营业利润	-3,578,237.32	-52.26%	-2,106,179.72	-20.96%	-69.89%
营业外收入	2.80	0.00%	22,458.75	0.22%	-99.99%
营业外支出	1,971.74	0.03%	14,947.03	0.15%	-86.81%
净利润	-3,511,317.39	-51.29%	-2,065,346.63	-20.55%	-70.01%

项目重大变动原因

1、营业收入：2025 年营业收入较上年减少 3,204,409.65 元，减幅 31.88%，主要系：宏观经济环境不稳定、采购软硬件招标项目减少等外部因素导致营业收入下降。

2、毛利率：2025 年毛利率较上年减少 26.96 个百分点，主要系：本期收入较上年减少 31.88%，宏观经济环境不稳定、采购软硬件招标项目减少等外部因素导致营业收入下降；营业成本较上年减少 3.72%，本期实施的项目中计提了较大金额预计负债计入成本，收入的减少幅度大于成本的减少幅度，导致毛利率下降。

3、销售费用：2025 年管理费用较上年减少 688,892.90 元，减幅 53.91%，主要系：2025 年人员奖金及业务招待费减少。

4、财务费用：2025 年财务费用较上年减少 54,992.81 元，减幅 78.02%，主要系：本期归还部分银行贷款，贷款利息减少，使得财务费用下降。

5、信用减值损失：2025 年信用减值损失较上年增加 225,815.32 元，增幅 525.50%，主要系：本期计提的应收坏账金额较上年增加，使得信用减值损失上升。

6、投资收益：2025 年投资收益较上年增加 235,174.24 元，增幅 100.00%，主要系 2025 年被投资单位分红比例较上年增加所致。

7、其他收益：2025 年其他收益较上年增加 133,253.32 元，增幅 43.57%，主要系：2025 年取得上年财政补贴款所致。

8、营业利润、净利润：2025 年营业利润较上年同期减少 1,472,057.60 元，减幅 69.89%，2025 年净利润较上年同期减少 1,445,970.76 元，减幅-70.01%，主要系：本期营业收入较上年减少 31.88%，导致营业利润和净利润较上年同期减少。

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	6,841,147.86	10,050,861.75	-31.93%
其他业务收入	5,304.24	0	-
主营业务成本	6,309,820.80	6,553,639.25	-3.72%
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
商品销售收入	5,909,169.75	5,616,290.31	4.96%	139.88%	146.48%	-2.54%
系统集成收入	205,042.91	138,732.44	32.34%	-88.91%	-90.01%	7.49%
技术服务费收入	368,935.20	293,020.39	20.58%	-80.01%	-76.91%	-10.64%
软件产品收入	358,000.00	261,777.66	26.88%	-90.81%	-83.81%	-31.60%
其他业务收入	5,304.24	-	100.00%	100.00%	-	-

按地区分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的原因

1、软件产品收入：软件产品营业收入较上年减少 90.81%，营业成本较上年减少 83.81%，主要系公司软件产品收入减少，成本减少，本期毛利率较上年毛利率减少 31.60%。

2、技术服务费收入：技术服务收入较上年减少 80.01%，技术服务成本 29.30 万元，较上年同期减少 76.91%，主要系公司对技术服务费收入减少，成本减少，本期毛利率较上年毛利率减少 10.64%。

3、 商品销售收入：本年商品销售收入 590.91 万元，较上年同期增加 139.88%，商品销售成本 561.63 万元，较上年同期增加 146.48%，主要系：公司积极开展销售业务，商品销售收入较上年有所增加，但销售成本较高。销售毛利率为 4.96%，较上年同期减少 2.54%。

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	北京竹远科创科技股份有限公司	3,125,277.88	45.65%	否
2	新疆农业职业技术大学	1,216,814.15	17.77%	否
3	成都工业职业技术学院	1,070,796.46	15.64%	否
4	奇台中等职业技术学校	411,128.19	6.00%	否
5	中国农业银行股份有限公司乌鲁木齐分行	169,811.32	2.48%	否
合计		5,993,828.00	87.54%	-

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	新疆四星瑞驰电子有限公司	2,321,176.00	37.12%	否
2	智联趣（天津）科技有限公司	865,131.00	13.84%	否
3	新疆睿源信息技术有限公司	235,050.00	3.76%	否
4	乌鲁木齐富耐特家具有限公司	223,230.00	3.57%	否
5	北京辰辉盛源科技有限公司	184,000.00	2.94%	否
合计		3,828,587.00	61.23%	-

（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	743,617.68	401,734.84	85.10%
投资活动产生的现金流量净额	208,327.01	-23,278.76	994.92%
筹资活动产生的现金流量净额	-390,724.89	-677,140.83	42.30%

现金流量分析

1、经营活动产生的现金流量净额：2025 年经营活动产生的现金流量净额较上年增加 341,882.84 元，增幅 85.10%，主要系：2025 年销售商品、提供劳务收到的现金较上年增加 1,713,718.97 元，收到的税费返还较上年增加 46,165.37 元，收到的其他与经营活动有关的现金较上年增加 1,108,822.18 元，购买商品、接受劳务支付的现金较上年增加 3,107,493.43 元，支付给职工以及为职工支付的现金较上年减少 949,831.16，支付的各项税费较上年减少 615,095.73 元，综上现金流入增幅大于现金流出增幅，使得经营活动产生的现金流量净额增加。

2、投资活动产生的现金流量净额：2025 年投资活动产生的现金流量净额较上年增加 231,605.77 元，增幅 994.92%，主要系：2025 年取得投资收益收到的现金较上年增加 235,174.24 元，公司购建固定、无形和其他长期资产付现金净额较上年增加 3,568.47 元，现金流入增加大于现金流出增加，使得投资活动产生的现金流量净额增加。

3、筹资活动产生的现金流量净额：2025 年筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 286,415.94 元，增幅 42.30%，主要系：公司取得借款所收到的现金较上年增加 295,000 元，收到其他与筹资活动有关的现金较上年减少 1,574,485.00 元，偿还债务所支付的现金较上年减少 510,650.00 元，支付其他与筹资活动有关的现金较上年减少 1,000,000.00 元，本年较上年同期现金流入减少金额小于现金流出减少金额，使得本年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少，幅度增加。

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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
四川志诚元创信息科技有限公司	控股子公司	计算机软件开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务	10,000,000	3,271,134.47	-5,579,105.82	2,058,746.39	-1,140,434.58

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
实际控制人不当控制的风险	公司的实际控制人为陈虎城，持有公司 93.33%的股份，并担任公司董事长、总经理，对公司经营决策可施加重大影响。若陈虎城利用相关管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或其他股东利益。应对措施：报告期内，公司依据规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管

	理层均严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、股转系统有关法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行
业务规模较小的风险	公司核心业务为软件开发，信息系统服务，本年度收入 1,005.09 万元。公司软件销售的规模有所扩大，但业务收入规模然相对较小。地方政府对国产信创产品的政策支持，如果公司未能快抓住这波机遇，扩大业务规模，将会对公司的持续经营能力产生不利影响。应对措施：公司将继续加大研发投入，达到国产化适配要求，整合相关专业人员对公司产品进行推广运营，增加产品市场占有率。
市场竞争风险	公司是国内从事系统集成服务、软件研发的企业，有一定研发优势和技术储备。近年来人工智能、大数据等新兴技术的崛起,随着 deepseek 的发展，软件行业的技术更新速度极快，新的编程语言、框架、工具和技术不断涌现，并快速应用到产品和服务中。要求软件公司及时跟进，否则就在市场竞争中处于劣势。应对措施：软件开发涉及多个领域的知识和技术，需要深厚的技术功底和实践经验。公司加大技术团队的综合能力的提升投入,鼓励并支持团队人员提高技术能力和经验，确保项目的成功实施和交付,不断优化用户体验。
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

(二)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

(三)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		
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		16,000.00

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

为节省公司成本，提高工作效率，同时提升公司形象，公司租赁董事长陈虎城先生配偶孙丽芳女士名下车辆一辆，租期 1 年，年租金 16,000.00 元。

违规关联交易情况

□适用 √不适用

(四)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 7 月 1 日		挂牌	其他承诺（计算机系统集成资质）	其他（自行填写）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 7 月 1 日		挂牌	其他承诺（社保及公积金）	其他（报告期内公司足额为员工缴纳社会保险和住房公积金）	正在履行中
公司	2015 年 7 月 1 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不存在超期未履行完毕的情况。

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	1,875,000	25.00%	0	1,875,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	1,750,000	23.33%	0	1,750,000	23.33%
	董事、监事、高管	125,000	1.67%	0	125,000	1.67%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,625,000	75.00%	0	5,625,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	5,250,000	70.00%	0	5,250,000	70.00%
	董事、监事、高管	375,000	5.00%	0	375,000	5.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		7,500,000	-	0	7,500,000	-
普通股股东人数		2				

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	陈虎城	7,000,000	-	7,000,000	93.33%	5,250,000	1,750,000	-	-
2	梁剑	500,000	-	500,000	6.67%	375,000	125,000	-	-
合计		7,500,000	0	7,500,000	100.00%	5,625,000	1,875,000	0	0

普通股前十名股东情况说明

□适用 √不适用

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

√是 □否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

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

(一) 报告期内的股票发行情况

□适用 √不适用

(二) 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

利润分配与公积金转增股本的执行情况

□适用 √不适用

（二） 权益分派预案

□适用 √不适用

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				
陈虎城	董事长总经理	男	1972 年 11 月	2025 年 1 月 16 日	2028 年 1 月 15 日	7,000,000	0	7,000,000	93.33%
陈君芬	董事	女	1980 年 1 月	2025 年 1 月 16 日	2028 年 1 月 15 日	0	0	0	0.00%
赵文书	董事	男	1991 年 8 月	2025 年 1 月 16 日	2028 年 1 月 15 日	0	0	0	0.00%
陈金波	董事	男	1987 年 4 月	2024 年 12 月 27 日	2028 年 1 月 15 日	0	0	0	0.00%
陈飞翔	董事	男	2000 年 12 月	2025 年 1 月 16 日	2028 年 1 月 15 日	0	0	0	0.00%
孙丽芳	董事会秘书	女	1974 年 11 月	2025 年 1 月 16 日	2028 年 1 月 15 日	0	0	0	0.00%
梁剑	监事会主席	男	1977 年 1 月	2025 年 1 月 16 日	2028 年 1 月 15 日	500,000	0	500,000	6.67%
赵立洲	监事	男	1977 年 5 月	2025 年 1 月 16 日	2028 年 1 月 15 日	0	0	0	0.00%
蔡霞	职工代表监事	女	1971 年 6 月	2025 年 1 月 16 日	2028 年 1 月 15 日	0	0	0	0.00%
杨新霞	财务总监	女	1984 年 7 月	2025 年 7 月 28 日	2028 年 1 月 15 日	0	0	0	0.00%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司董事长、总经理陈虎城与董事会秘书孙丽芳之间系夫妻关系；陈虎城与董事陈飞翔系父子关系；陈虎城与董事陈君芬系兄妹关系。除上述关联关系外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在其他关联关系。

（二） 审计委员会情况

□适用 √不适用

（三） 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
严兰兰	财务总监	离任	无	离职
杨新霞	无	新任	财务总监	新聘任

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

杨新霞，女，1984 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，会计师、税务师。2015 年 4 月至 2018 年 7 月在新疆欧乐商城有限公司从事主管会计。2018 年 8 月至 2022 年 5 月，任乌鲁木齐爱普利医疗器械有限公司主管会计；2022 年 7 月至 2025 年 6 月，任新疆金药谷科技有限公司主管会计；2025 年 7 月在新疆志诚元创信息科技股份有限公司任财务总监。

（四） 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
行政人员	2	1	1	2
技术人员	29	0	4	25
财务人员	3	1	1	3
销售人员	5	1	1	5
员工总计	39	3	7	35

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	23	21

专科	15	14
专科以下	1	0
员工总计	39	35

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

1、人员变动

报告期内，公司严格依照国家、地方相关法规政策及公司制定的《人事管理制度》进行人员增减变动操作。

2、人才引进

公司采用内部培养、外部招聘及员工推荐等渠道进行人才引进。

3、培训计划

公司重视员工的培训与职业发展规划。制定了完整的培训计划与人力资源管理政策，全方位的加强员工的培训与职业技能的提高。包括新员工入职培训、定期公司文化宣导、普通岗位技能培训、特殊岗位技能培训、中层管理干部提升培训、专业技能岗位外部培训、高级管理人员外部培训等。全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

4、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育社会保险、意外伤害保险和住房公积金。

5、公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

（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
内部监督机构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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，按照现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。

（二） 内部监督机构对监督事项的意见

报告期内，监事会对本年度内的监督事项无异议。

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、公司的业务独立

公司主要致力于为客户提供计算机信息系统集成和软件开发信息平台运营服务等专业服务。公司设置了综合部、财务部、商务部、销售部、软件部和技术服务部。公司拥有独立的采购、供应、销售、运营部门和渠道；公司具有独立的生产经营场所，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

2、公司的资产独立

公司自设立以来，历次实缴注册资本均经过中介机构出具的验资报告验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司完整拥有车辆、软件著作权、办公设备等资产的所有权。相关财产均有权利凭证，公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产，不存在与其控股股东、实际控制人共用的情形；公司不存在以其资产、权益或信誉为其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在资金、资产被公司的控股股东及实际控制人占用的情形，主要财产的产权明晰，均由公司实际控制或使用。

3、公司的人员独立

公司的董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，董事、非职工监事由公司股东大会选举产生，职工监事由公司职工代表大会选举产生，董事长由公司董事会选举产生，总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均由公司董事会聘任，不存在股东越权任命的情形。公司的董事、监事、总经理、财务负责人和董事会秘书等人员未在其他企业中担任职务，专职于公司。

4、公司的财务独立

公司设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度，并配备了相关财务人员；公司独立开立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人共用银行账户的情形；公司独立纳税，不存在与实际控制人混合纳税现象。公司开立有独立的基本存款账户，不存在与实际控制人共用银行账户的情形。公司在财务方面与控股股东、实际控制人财务完全分开。

5、公司的机构独立

公司已设立股东大会、董事会和监事会，且已聘请总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，并在公司内部设立了相应的职能部门。公司独立管理各机构的运行，具有独立的办公机构和场所。

综上，公司在业务、资产、人员、财务、机构方面独立于控股股东和关联方。

（四） 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，执行会计核算的具体细节制度，并按照要求独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

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	XYZH/2026URAA3B0122			
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层			
审计报告日期	2026 年 4 月 22 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张建祖	张梦宇		
	4 年	4 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	9 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	10 万			

审计报告

XYZH/2026URAA3B0122

新疆志诚元创信息科技股份有限公司

新疆志诚元创信息科技股份有限公司：

一、审计意见

我们审计了新疆志诚元创信息科技股份有限公司（以下简称志诚元创）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了志诚元创 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道

德守则，我们独立于志诚元创，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

志诚元创管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括志诚元创 2025 年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，管理层负责评估志诚元创的持续经营能力，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志诚元创、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督志诚元创的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1） 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以

应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对志诚元创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志诚元创不能持续经营。

（5） 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。

（6） 就志诚元创中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京 二〇二六年四月二十二日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六（一）	882,240.10	321,020.30
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	六（二）	2,056,083.51	4,966,325.38
应收款项融资			
预付款项	六（三）	39,678.36	926,345.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六（四）	108,953.43	32,150.76
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六（五）	1,040,994.75	791,960.58
其中：数据资源			
合同资产	六（六）	459,831.70	1,176,922.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六（七）		432.40
流动资产合计		4,587,781.85	8,215,157.28
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	六（八）	1,160,253.33	1,160,253.33
投资性房地产			
固定资产	六（九）	172,980.43	285,412.74
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	六（十）		
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	六（十一）	1,631,103.53	1,562,214.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,964,337.29	3,007,880.73
资产总计		7,552,119.14	11,223,038.01
流动负债：			
短期借款	六（十二）		701,161.88
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	六（十三）	1,710,643.66	2,141,311.90
预收款项			
合同负债	六（十四）	1,497,160.42	992,554.88
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	六（十五）	276,062.03	359,924.27
应交税费	六（十六）	837,980.36	984,950.38
其他应付款	六（十七）	1,246,347.00	987,898.64
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			
其他流动负债			
流动负债合计		5,568,193.47	6,167,801.95
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	六（十八）	440,007.00	
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		440,007.00	
负债合计		6,008,200.47	6,167,801.95
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六（十九）	7,500,000.00	7,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六（二十）	1,013,127.83	1,013,127.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六（二十一）	469,395.64	469,395.64
一般风险准备			
未分配利润	六（二十二）	-7,438,604.80	-3,927,287.41
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,543,918.67	5,055,236.06
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,543,918.67	5,055,236.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,552,119.14	11,223,038.01

法定代表人：陈虎城　　主管会计工作负责人：杨新霞　　会计机构负责人：杨新霞

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			

货币资金		796,288.54	247,193.62
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五（一）	1,053,833.51	4,902,955.38
应收款项融资			
预付款项		23,302.23	903,392.4
其他应收款	十五（二）	10,608,519.69	8,716,474.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,040,994.75	791,960.58
其中：数据资源			
合同资产		459,831.70	1,176,922.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		13,982,770.42	16,738,898.94
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,160,253.33	1,160,253.33
投资性房地产			
固定资产		46,355.02	101,524.48
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
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		1,603,505.40	1,557,417.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,810,113.75	2,819,194.97
资产总计		16,792,884.17	19,558,093.91
流动负债：			
短期借款			701,161.88

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,670,897.90	5,052,566.14
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		128,711.33	207,906.62
应交税费		804,689.13	984,650.12
其他应付款		515,565.72	984,912.39
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		1,475,540.92	992,554.88
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		7,595,405.00	8,923,752.03
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			
预计负债		389,457.00	
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		389,457.00	
负债合计		7,984,862.00	8,923,752.03
所有者权益（或股东权益）：			
股本		7,500,000.00	7,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,013,127.83	1,013,127.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		469,395.64	469,395.64
一般风险准备			
未分配利润		-174,501.30	1,651,818.41

所有者权益（或股东权益）合计		8,808,022.17	10,634,341.88
负债和所有者权益（或股东权益）合计		16,792,884.17	19,558,093.91

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业总收入		6,846,452.10	10,050,861.75
其中：营业收入	六（二十三）	6,846,452.10	10,050,861.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,140,501.86	12,245,807.77
其中：营业成本	六（二十三）	6,309,820.80	6,553,639.25
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	六（二十四）	7,368.29	50,197.90
销售费用	六（二十五）	588,989.89	1,277,882.79
管理费用	六（二十六）	2,145,322.29	2,381,917.02
研发费用	六（二十七）	2,073,506.07	1,911,683.48
财务费用	六（二十八）	15,494.52	70,487.33
其中：利息费用		15,078.01	70,263.26
利息收入		845.65	1,064.73
加：其他收益	六（二十九）	439,088.73	305,835.41
投资收益（损失以“-”号填列）	六（三十）	235,174.24	
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）	六（三十一）	268,787.01	42,971.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六（三十二）	-227,237.54	-260,040.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,578,237.32	-2,106,179.72
加：营业外收入	六（三十三）	2.80	22,458.75
减：营业外支出	六（三十四）	1,971.74	14,947.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,580,206.26	-2,098,668.00
减：所得税费用	六（三十五）	-68,888.87	-33,321.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-3,511,317.39	-2,065,346.63
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）		-3,511,317.39	-2,065,346.63
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）		-3,511,317.39	-2,065,346.63
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		-3,511,317.39	-2,065,346.63
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,511,317.39	-2,065,346.63
（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）		-0.47	-0.28
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.47	-0.28

法定代表人：陈虎城　　主管会计工作负责人：杨新霞　　会计机构负责人：杨新霞

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业收入	十五（三）	5,374,282.23	9,955,286.53
减：营业成本	十五（三）	5,393,531.42	6,520,895.89
税金及附加		5,884.91	49,711.11
销售费用		343,010.98	666,079.64
管理费用		1,655,024.25	1,783,683.07
研发费用		587,682.70	1,911,683.48
财务费用		14,961.67	69,771.59
其中：利息费用		15,078.01	70,263.26
利息收入		804.34	1,008.37
加：其他收益		437,998.48	292,154.72
投资收益（损失以“-”号填列）	十五（四）	235,174.24	
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）		309,439.51	51,961.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-227,237.54	-261,420.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,870,439.01	-963,842.64
加：营业外收入		2.80	22,458.75
减：营业外支出		1,971.74	14,947.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,872,407.95	-956,330.92
减：所得税费用		-46,088.24	-31,418.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,826,319.71	-924,912.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,826,319.71	-924,912.05
（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			
（一）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			
（二）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			
六、综合收益总额		-1,826,319.71	-924,912.05
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 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		12,087,055.59	10,373,336.62
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		330,428.20	284,262.83
收到其他与经营活动有关的现金	六（三十七）	1,484,577.61	375,755.43
经营活动现金流入小计		13,902,061.40	11,033,354.88
购买商品、接受劳务支付的现金		6,330,876.72	3,223,383.29
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		4,065,210.45	5,015,041.61
支付的各项税费		314,519.56	929,615.29

支付其他与经营活动有关的现金	六（三十七）	2,447,836.99	1,463,579.85
经营活动现金流出小计		13,158,443.72	10,631,620.04
经营活动产生的现金流量净额		743,617.68	401,734.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		235,174.24	
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		235,174.24	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,847.23	23,278.76
投资支付的现金			
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		26,847.23	23,278.76
投资活动产生的现金流量净额		208,327.01	-23,278.76
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		995,000.00	700,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六（三十七）	1,925,515.00	3,500,000
筹资活动现金流入小计		2,920,515.00	4,200,000
偿还债务支付的现金		1,695,000.00	2,205,650
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,239.89	71,490.83
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	六（三十七）	1,600,000.00	2,600,000
筹资活动现金流出小计		3,311,239.89	4,877,140.83
筹资活动产生的现金流量净额		-390,724.89	-677,140.83
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		561,219.80	-298,684.75

加：期初现金及现金等价物余额		286,520.30	585,205.05
六、期末现金及现金等价物余额		847,740.10	286,520.30

法定代表人：陈虎城　　主管会计工作负责人：杨新霞　　会计机构负责人：杨新霞

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 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		11,456,024.83	9,915,336.62
收到的税费返还		330,428.20	284,262.83
收到其他与经营活动有关的现金		1,457,100.60	506,887.82
经营活动现金流入小计		13,243,553.63	10,706,487.27
购买商品、接受劳务支付的现金		5,377,834.66	2,749,795.00
支付给职工以及为职工支付的现金		2,023,389.18	2,318,036.30
支付的各项税费		293,433.91	893,106.92
支付其他与经营活动有关的现金		4,110,813.09	4,374,415.48
经营活动现金流出小计		11,805,470.84	10,335,353.70
经营活动产生的现金流量净额		1,438,082.79	371,133.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		235,174.24	
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		235,174.24	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,922.22	10,278.76
投资支付的现金			
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		7,922.22	10,278.76
投资活动产生的现金流量净额		227,252.02	-10,278.76
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		995,000.00	700,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		1,050,000.00	3,500,000.00
筹资活动现金流入小计		2,045,000.00	4,200,000.00
偿还债务支付的现金		1,695,000.00	2,205,650.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,239.89	71,490.83
支付其他与筹资活动有关的现金		1,450,000.00	2,600,000
筹资活动现金流出小计		3,161,239.89	4,877,140.83
筹资活动产生的现金流量净额		-1,116,239.89	-677,140.83
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		549,094.92	-316,286.02
加：期初现金及现金等价物余额		212,693.62	528,979.64
六、期末现金及现金等价物余额		761,788.54	212,693.62

（七） 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2025 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	7,500,000.00				1,013,127.83				469,395.64	-	-3,927,287.41		5,055,236.06
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	7,500,000.00				1,013,127.83				469,395.64	-	-3,927,287.41		5,055,236.06

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-3,511,317.39	-	-3,511,317.39
（一）综合收益总额											-3,511,317.39		-3,511,317.39
（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													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
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	7,500,000.00				1,013,127.83				469,395.64		-7,438,604.80		1,543,918.67

项目	2024 年										
	归属于母公司所有者权益									少数股	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积		其他	专项	盈余公积	一般	未分配利润		

		优先股	永续债	其他		减：库存股	综合收益	储备		风险准备		东权益	
一、上年期末余额	7,500,000.00				1,013,127.83				469,395.64		-1,861,940.78		7,120,582.69
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	7,500,000.00				1,013,127.83				469,395.64		-1,861,940.78		7,120,582.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-2,065,346.63		-2,065,346.63
（一）综合收益总额											-2,065,346.63		-2,065,346.63
（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													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													

3．对所有者（或股东）的分配													
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	7,500,000.00				1,013,127.83				469,395.64		-3,927,287.41		5,055,236.06

法定代表人：陈虎城　　主管会计工作负责人：杨新霞　　会计机构负责人：杨新霞

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2025 年										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	7,500,000.00				1,013,127.83				469,395.64		1,651,818.41	10,634,341.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	7,500,000.00				1,013,127.83				469,395.64		1,651,818.41	10,634,341.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,826,319.71	-1,826,319.71
（一）综合收益总额											-1,826,319.71	-1,826,319.71
（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												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
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	7,500,000.00				1,013,127.83				469,395.64		-174,501.30	8,808,022.17

项目	2024 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	7,500,000.00				1,013,127.83				469,395.64		2,576,730.46	11,559,253.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	7,500,000.00				1,013,127.83				469,395.64		2,576,730.46	11,559,253.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-924,912.05	-924,912.05
（一）综合收益总额											-924,912.05	-924,912.05
（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												

1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
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	7,500,000.00				1,013,127.83				469,395.64		1,651,818.41	10,634,341.88

一、公司的基本情况

新疆志诚元创信息科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于 2010 年 9 月 9 日，注册资本为人民币 750.00 万元，统一社会信用代码为 91650100560534852L，法定代表人为陈虎城，公司注册地址位于新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区（新市区）北京南路 442 号新发大厦 2709 室。

公司于 2017 年 4 月 24 日在“全国中小企业股份转让系统”正式挂牌上市，股票代码 871402。

本公司属于信息技术服务行业，经营范围包含：信息服务业务；计算机硬件、软件及辅助设备，软件开发，系统集成设计、维修、安装，网络设备安装及维护，信息技术服务与咨询，通信设备，家用电器，办公用品，机电产品，制冷设备，洗涤用品，劳保用品，石油化工产品，仪表仪器，电子设备租赁，五金交电，建材，水暖配件，汽车配件；投资与资产管理。（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。）

本公司营业期限 2010 年 9 月 9 日至长期。

本公司的财务报告于 2026 年 4 月 22 日由本公司批准报出。

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》及相关规定，并基于本附注“三、重要会计政策、会计估计和财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

（二）持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策、会计估计和财务报表的编制方法

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

（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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，确认为商誉；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

（六）合并财务报表的编制方法

公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本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，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司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损益，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损益。

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，如果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，应当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投资损益。

（七）现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

（八）金融资产和金融负债

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

（1）金融资产分类、确认依据和计量方法

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特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将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。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将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金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

2.金融负债

（1）金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司金融资产及金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，交易性金融资产及其他非流动金融资产使用第一层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，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。

4.金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）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。

5.金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（九）应收款项坏账准备

本公司将不含重大融资成本的应收账款，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类型	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
信用风险特征组合	账龄组合	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，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

应收账款，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：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5.00
1年至2年（含2年）	10.00
2年至3年（含3年）	20.00
3年至4年（含4年）	50.00
4年至5年（含5年）	80.00
5年以上	100.00

（十）其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除了单项评估信用风险的其他应收款外，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类型	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
信用风险特征组合	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，编制其他应收款与未来 12 个月或整个存续期预期信用损失对照表，计算预期信用损失
	关联方组合	参考历史信用损失经验，评估预期信用损失
	代垫款项	参考历史信用损失经验，评估预期信用损失

其他应收款，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：

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 年至 2 年（含 2 年）	10.00
2 年至 3 年（含 3 年）	20.00
3 年至 4 年（含 4 年）	50.00
4 年至 5 年（含 5 年）	80.00
5 年以上	100.00

（十一）存货

1.存货的分类

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、库存商品、劳务成本、发出商品。

2.取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

采取永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法，包装物采用一次转销法。

（十二）合同资产

1.合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

2.合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，对于划分为组合的合同资产，本公司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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

（十三）合同成本

1.与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产金额的确定方法。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于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）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

2.与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关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。

3.与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，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应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十四）长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时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。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司

的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（十五）固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括运输设备、电子设备、办公家具及其他设备等。

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外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类、折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	电子设备	3	5.00	31.67
2	运输设备	4	5.00	23.75

3	办公家具及其他设备	3	5.00	31.67

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

（十六）无形资产

本公司无形资产包括软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的公允价值可以可靠计量、能够从企业中分离或者划分出来，并能单独或者与相关合同、资产、负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或者交换的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间，本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究某特定产品生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；规模生产之前，针对该特定产品生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

1.该特定产品生产工艺的研发技术业经技术团队进行充分论证；凡研发支出资本化形成的专有技术应获取相关第三方或行业权威机构出具的鉴证依据；

2.研发支出资本化项目须按照公司科技部相关流程通过审核立项并获取立项报告，且管理层已批准该特定产品生产工艺开发的预算；

3.已有前期市场调研的研究分析说明该特定产品生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；且形成的专有技术须达到国际、国内先进水平或者填补国际、国内、公司空白，且能够投入生产实践，具有良好的收益预期。

4.有足够的技术和资金支持，以进行该特定产品生产工艺的开发活动及后续的规模生产。

5.该特定产品生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益

的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

（十七）长期资产减值

公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十八）长期待摊费用

公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当前及以后各期分担的年限在一年以上的各项费用。有明确受益期限的，按受益期限进行摊销；无受益期的，分 5 年平均摊销。

如果长期待摊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。

（十九）合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

（二十）职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业金、企业年金、内退人员支出等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于职工与企业签订的合同到期前，企业根据法律与职工本人或职工代表（如工会）签订的协议，或者基于商业惯例，承诺其提前终止对职工的雇佣关系时支付的补偿产生，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：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；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。

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

（二十一）预计负债

当与产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

（二十二）收入确认原则和计量方法

1.收入确认原则

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的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）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；

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

（3）在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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

（1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利；

（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户；

（3）本公司已将该商品的实物转移给客户；

（4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

（5）客户已接受该商品或服务等。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收取应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

2.收入确认的具体方法

本公司的营业收入主要包括：（1）销售业务；（2）系统集成业务；（3）技术服务 ；（4）定制化软件业务。收入确认的具体政策和方法如下：

（1）销售业务

对于合同约定需要验收/签收的软件、硬件产品，客户验收/签收时，客户方能主导相关商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，从而取得相关商品的控制权，公司履行完成了合同中的履约义务，在此时确认收入。

（2）系统集成业务

本公司提供的系统集成业务，在合同生效日对合同进行评估，判断合同履约义务是否满足“某一时段内履行”条件。

满足“某一时段内履行”条件的，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。本公司采用投入法确定恰当的履约进度，按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。当履约进度不能合理确定时，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；如果已经发生的成本预计不可能收回的，在发生时立即确认为费用，不确认收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

本公司在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，视为可以合理预见合同结果，履约进度能够合理确定。

不满足“某一时段内履行”条件的，本公司在完工交付时根据合同或相关文件确定的交易价格确认收入。

（3）技术服务业务

该类业务通常包括一项履约义务，在某一时段内履行，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。

（4）定制化软件业务

公司定制化软件在软件开发或实施完成，取得客户的验收文件时，客户方能够主导相关商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，从而取得相关商品的控制权，公司履行完成了合同中的履约义务，并在此时确认收入。

（二十三）政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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。

1.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收入。

2.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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，在确认相关费用或损失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，取得

时直接计入当期损益。与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收入。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）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，本公司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。

（2）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。

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

四、重要会计政策和会计估计变更

（一）重要会计政策变更

本公司本期无重要会计政策变更。

（二）重要会计估计变更

本公司本期无重要会计估计变更。

（三）重要前期差错更正及影响

本公司本期无重要前期差错更正。

五、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应缴增值税商品销售收入	3、6、13
城市维护建设税	应缴纳的增值税	7
企业所得税	应纳税所得额	15、25
教育费附加	应缴纳的增值税	3
地方教育费附加	应缴纳的增值税	2

（二）税收优惠政策及批文

1.根据《国务院关于批准国家高新技术产业开发区和有关政策规定的通知》（国发〔1991〕12 号），公司被新疆维吾尔自治区科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局联合认定为国家高新技术企业,证书编号为 GR202565000345，发证时间 2025 年 10 月 28 日，有效期三年，公司按 15%的所得税税率缴纳企业所得税。该税收优惠将于 2028 年 11 月 25 日到期。

2.根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

3.根据《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（2023 年第 7 号）规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销，本公告自 2023 年 1 月 1 日起执行。

六、财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2025年1月1日，“年末”系指2025年12月31日，“本年”系指2025年1月1日至12月31日，“上年”系指2024年1月1日至12月31日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

（一）货币资金

1.货币资金余额

项目	年末余额	年初余额
库存现金	320.71	102.29
银行存款	847,419.39	286,418.01
其他货币资金	34,500.00	34,500.00
合计	**882,240.10**	**321,020.30**

2.受限制的货币资金明细如下

项目	年末余额	年初余额
保函保证金	34,500.00	34,500.00
合计	**34,500.00**	**34,500.00**

注：其他货币资金为新疆农业职业技术学院智能校园项目履约保函保证金，年末在编制现金流量表时，已扣除上述受限的货币资金。

（二）应收账款

1.应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	占总额比例%	金额	计提比例%	
按单项计提坏账准备	13,750.00	0.59	13,750.00	100.00	
按组合计提坏账准备	2,299,059.07	99.41	242,975.56	10.57	2,056,083.51
其中：按账龄组合	2,299,059.07	99.41	242,975.56	10.57	2,056,083.51
合计	**2,312,809.07**	**100.00**	**256,725.56**	**11.10**	**2,056,083.51**

续上表

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	占总额比例%	金额	计提比例%	
按单项计提坏账准备	13,750.00	0.25	13,750.00	100.00	
按组合计提坏账准备	5,484,637.49	99.75	518,312.11	9.45	4,966,325.38

其中：按账龄组合	5,484,637.49	99.75	518,312.11	9.45	4,966,325.38
合计	**5,498,387.49**	**100.00**	**532,062.11**	**9.68**	**4,966,325.38**

2.按单项计提应收账款坏账准备

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	坏账准备比例%	计提理由
新疆维吾尔自治区人民医院	13,750.00	13,750.00	100.00	账龄较长，预计无法收回
合计	**13,750.00**	**13,750.00**	**100.00**	

3.按账龄组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额			
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1年以内（含1年）	1,427,452.82	62.09	71,372.64	5.00
1至2年（含2年）	623,375.50	27.11	62,337.55	10.00
2至3年（含3年）	67,500.03	2.94	13,500.01	20.00
3年至4年（含4年）	162,730.72	7.08	81,365.36	50.00
4年至5年（含5年）	18,000.00	0.78	14,400.00	80.00
合计	**2,299,059.07**	**100.00**	**242,975.56**	

续上表

账龄	年初余额			
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1年以内（含1年）	2,625,494.20	47.87	131,274.71	5.00
1至2年（含2年）	1,984,712.57	36.19	198,471.26	10.00
2至3年（含3年）	842,630.72	15.36	168,526.14	20.00
3至4年（含4年）	18,000.00	0.33	9,000.00	50.00
4年至5年（含5年）	13,800.00	0.25	11,040.00	80.00
合计	**5,484,637.49**	**100.00**	**518,312.11**	

4.应收账款按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	1,614,000.82	3,524,296.14

1至2年（含2年）	436,827.50	1,085,910.63
2至3年（含3年）	67,500.03	842,630.72
3至4年（含4年）	162,730.72	18,000.00
4至5年（含5年）	18,000.00	13,800.00
5年以上	13,750.00	13,750.00
合计	**2,312,809.07**	**5,498,387.49**

5.本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	532,062.11	-275,336.55				256,725.56
合计	**532,062.11**	**-275,336.55**				**256,725.56**

6.按欠款方归集的年末余额较大的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额
成都工业职业技术学院	1,005,000.00	1年以内	43.45	50,250.00
巴楚县人民医院	314,300.00	1～2年	13.59	31,430.00
新疆农业职业技术学院	275,000.00	1年以内	11.89	13,750.00
中国农业银行股份有限公司乌鲁木齐分行	186,548.00	1～2年	8.07	18,654.80
联通大数据有限公司	168,330.60	2～4年	7.28	73,455.30
合计	**1,949,178.60**		**84.28**	**187,540.10**

（三）预付账款

1.预付账款账龄

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
1年以内（含1年）	37,678.36	94.96	117,328.84	12.67
1-2年（含2年）	2,000.00	5.04	809,016.43	87.33
合计	**39,678.36**	**100.00**	**926,345.27**	**100.00**

2.预付款项期末余额较大的单位情况

债务人名称	预付款项性质	余额	占预付账款年末余额合计数的比例	账龄	未结算的原因

四川省学校国有资产与教育装备中心	房租款	16,376.13	41.27	1年以内	尚未结算
赵樱	房租款	15,000.00	37.80	1年以内	尚未结算
中石油新疆销售有限公司乌鲁木齐分公司	费用款	6,302.23	15.88	1年以内	尚未结算
合计		**37,678.36**	**94.95**		

（四）其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	108,953.43	32,150.76
合计	**108,953.43**	**32,150.76**

1.其他应收款

(1)其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金及押金	94,416.00	5,500.00
日常借支		329.10
代垫款项	25,758.23	30,992.92
其他	11,276.00	11,276.00
合计	**131,450.23**	**48,098.02**

(2)其他应收款坏账准备计提情况

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1月1日余额	**15,947.26**			**15,947.26**
2025年1月1日余额在本年				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	6,549.54			6,549.54
本年转回				
本年转销				
本年核销				

其他变动				
2025 年 12 月 31 日余额	**22,496.80**			**22,496.80**

(3)其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	111,974.23	25,122.02
1 至 2 年（含 2 年）		2,000.00
2 至 3 年（含 3 年）	2,000.00	
3 年至 4 年（含 4 年）		3,500.00
4 年至 5 年（含 5 年）		17,476.00
5 年以上	17,476.00	
合计	**131,450.23**	**48,098.02**

(4)其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	15,947.26	6,549.54				22,496.80
合计	**15,947.26**	**6,549.54**				**22,496.80**

(5)按欠款方归集的年末余额较大的其他应收款项

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
北京竹远科创科技股份有限公司	保证金及押金	74,566.00	1 年以内	56.72	3,728.30
四川省学校国有资产与教育装备中心	保证金及押金	17,850.00	1 年以内	13.58	892.50
乌鲁木齐市新市区财政局	其他	11,276.00	5 年以上	8.58	11,276.00
王一虎	其他	6,200.00	5 年以上	4.72	6,200.00
北京致远互联软件股份有限公司	保证金及押金	2,000.00	2～3 年	1.52	400.00
合计		**111,892.00**		**85.12**	**22,496.80**

（五）存货

1.存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,670,989.95	1,202,210.83	468,779.12
发出商品	135,094.82		135,094.82

劳务成本	437,120.81		437,120.81
合计	**2,243,205.58**	**1,202,210.83**	**1,040,994.75**

续上表

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,203,540.82	1,166,886.74	36,654.08
发出商品	328,665.46		328,665.46
劳务成本	426,641.04		426,641.04
合计	**1,958,847.32**	**1,166,886.74**	**791,960.58**

2.存货跌价准备和合同履约成本减值准备

存货种类	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回	转销（或其他）	
库存商品	1,166,886.74	35,324.09				1,202,210.83
合计	**1,166,886.74**	**35,324.09**				**1,202,210.83**

（六）合同资产

1.合同资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同质保金	1,134,752.25	674,920.55	459,831.70	1,659,929.69	483,007.10	1,176,922.59
合计	**1,134,752.25**	**674,920.55**	**459,831.70**	**1,659,929.69**	**483,007.10**	**1,176,922.59**

2.合同资产按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	占总额比例%	金额	计提比例%	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,134,752.25	100.00	674,920.55	59.48	459,831.70
其中：按账龄组合	1,134,752.25	100.00	674,920.55	59.48	459,831.70
合计	**1,134,752.25**	**100.00**	**674,920.55**	**59.48**	**459,831.70**

续上表

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	占总额比例%	金额	计提比例%	
按单项计提坏账准备					

按组合计提坏账准备	1,659,929.69	100.00	483,007.10	29.10	1,176,922.59
其中：按账龄组合	1,659,929.69	100.00	483,007.10	29.10	1,176,922.59
合计	**1,659,929.69**	**100.00**	**483,007.10**	**29.10**	**1,176,922.59**

3.合同资产按账龄组合计提坏账准备

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	186,415.00	9,320.75	5.00
1至2年（含2年）	38,500.00	3,850.00	10.00
2至3年（含3年）	110,200.00	22,040.00	20.00
4至5年（含5年）	799,637.25	639,709.80	80.00
合计	**1,134,752.25**	**674,920.55**	

4.本年合同资产计提减值准备情况

项目	年初余额	本年计提	本年转回	本年转销/核销	年末余额
合同质保金	483,007.10	191,913.45			674,920.55
合计	**483,007.10**	**191,913.45**			**674,920.55**

（七）其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
增值税留抵税额		432.40
合计		**432.40**

（八）其他非流动金融资产

项目	年末余额	年初余额
新疆农村商业银行股份有限公司	1,160,253.33	1,160,253.33
合计	**1,160,253.33**	**1,160,253.33**

注：该股权系公司于2015年12月认购莎车县农村信用合作联社非上市股权。2025年12月，莎车县农村信用合作联社统一法人集中改制，合并后新主体名称为新疆农村商业银行股份有限公司，截止2025年12月31日，剩余投资股数4,024,223.00股，持股比例0.0114%。

（九）固定资产

1.固定资产明细表

项目	运输设备	电子设备	其他	合计

一、账面原值				
1.年初余额	809,082.52	295,898.48	2,060.00	1,107,041.00
2.本年增加金额		23,547.23	3,300.00	26,847.23
（1）外购		23,547.23	3,300.00	26,847.23
3.本年减少金额				
（1）处置或报废				
4.年末余额	809,082.52	319,445.71	5,360.00	1,133,888.23
二、累计折旧				
1.年初余额	566,221.70	254,330.16	1,076.40	821,628.26
2.本年增加金额	119,735.52	18,978.34	565.68	139,279.54
（1）计提	119,735.52	18,978.34	565.68	139,279.54
3.本年减少金额				
（1）处置或报废				
4.年末余额	685,957.22	273,308.50	1,642.08	960,907.80
三、减值准备				
四、账面价值				
1.年末账面价值	**123,125.30**	**46,137.21**	**3,717.92**	**172,980.43**
2.年初账面价值	**242,860.82**	**41,568.32**	**983.60**	**285,412.74**

2.已提足折旧的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
电子设备	510,720.52	485,184.49		25,536.03	
运输设备	162,804.50	154,814.07		7,990.43	
合计	**673,525.02**	**639,998.56**		**33,526.46**	

（十）无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.年初余额	28,982.92	28,982.92
2.本年增加金额		
3.本年减少金额		
4.年末余额	28,982.92	28,982.92
二、累计摊销		

1.年初余额	28,982.92	28,982.92
2.本年增加金额		
（1）计提		
3.本年减少金额		
4.年末余额	28,982.92	28,982.92
三、减值准备		
四、账面价值		
1.年末账面价值		
2.年初账面价值		

（十一）递延所得税资产和递延所得税负债

1.未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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
应收账款坏账准备	256,725.56	43,783.83	532,062.11	81,232.32
其他应收款坏账准备	22,496.80	4,083.78	15,947.26	2,888.09
存货跌价准备	1,202,210.83	180,331.62	1,166,886.74	175,033.01
合同资产减值准备	674,920.55	101,238.08	483,007.10	72,451.07
预计负债	440,007.00	71,056.05		
可抵扣亏损	13,914,863.68	1,230,610.17	9,317,578.41	1,230,610.17
合计	**16,511,224.42**	**1,631,103.53**	**11,515,481.62**	**1,562,214.66**

（十二）短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
抵押加保证借款		
信用借款		700,000.00
应计利息		1,161.88
合计		**701,161.88**

注：期初信用借款 700,000.00 元系向交通银行股份有限公司乌鲁木齐市青年路支行的借款，该借款为信用借款，授信期限自 2024 年 11 月 14 日至 2026 年 11 月 14 日，提用的每笔贷款期限不长于 12 个月，循环额度为 1,195,000.00 元整。

（十三）应付账款

1.应付账款账龄

账龄	年末余额	年初余额

1 年以内	464,613.24	833,929.28
1 年以上	1,246,030.42	1,307,382.62
合计	**1,710,643.66**	**2,141,311.90**

2.账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
新疆奥鑫科技发展有限公司喀什分公司	350,000.00	对方未开票
新疆锐信达信息技术有限公司	162,191.70	尚未结算
新疆中联软件有限公司	153,905.67	尚未结算
浪潮软件集团有限公司	125,400.00	尚未结算
西安微光软件科技有限公司	112,000.00	尚未结算
合计	**903,497.37**	

（十四）合同负债

1.合同负债情况

项目	年末余额	年初余额
预收销货款	1,497,160.42	992,554.88
合计	**1,497,160.42**	**992,554.88**

2.账龄超过 1 年的重要合同负债

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
联通数字科技有限公司新疆分公司	657,703.00	尚未结算
合计	**657,703.00**	

（十五）应付职工薪酬

1.应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	359,924.27	3,780,692.61	3,864,554.85	276,062.03
离职后福利-设定提存计划		416,498.37	416,498.37	
合计	**359,924.27**	**4,197,190.98**	**4,281,053.22**	**276,062.03**

2.短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	350,432.82	3,348,400.80	3,432,214.81	266,618.81
二、职工福利		74,184.37	74,184.37	
三、社会保险费		192,807.53	192,807.53	
其中：医疗保险费		186,067.58	186,067.58	

工伤保险费		6,739.95	6,739.95	
四、住房公积金		122,694.00	122,694.00	
五、工会经费和职工教育经费	9,491.45	33,605.91	33,654.14	9,443.22
六、辞退福利及内退补偿		9,000.00	9,000.00	
合计	**359,924.27**	**3,780,692.61**	**3,864,554.85**	**276,062.03**

3.设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		399,836.64	399,836.64	
失业保险费		16,661.73	16,661.73	
合计		**416,498.37**	**416,498.37**	

（十六）应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	123,412.01	256,328.25
企业所得税	714,568.35	714,568.35
城建税		7,728.59
教育费附加		3,312.25
地方教育费附加		2,208.17
印花税		654.77
个人所得税		150.00
合计	**837,980.36**	**984,950.38**

（十七）其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,246,347.00	987,898.64
合计	**1,246,347.00**	**987,898.64**

1.其他应付款

（1）其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
保证金及押金款	2,280.03	
应付费用款	18,551.97	72,898.64
应付暂收款		15,000.00

应付第三方往来款（拆借本金、利息）	1,225,515.00	900,000.00
合计	**1,246,347.00**	**987,898.64**

（2）年末重要其他应付账款余额

单位名称	欠款金额	账龄
徐小飞	725,515.00	1 年以内
罗建华	500,000.00	1～2 年
新疆农业职业技术学院	14,860.39	5 年以上
合计	**1,240,375.39**	

（3）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	欠款金额	未偿还或结转的原因
罗建华	500,000.00	尚未还款
新疆农业职业技术学院	14,860.39	尚未结算
合计	**514,860.39**	

（十八）预计负债

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
产品质量保证		440,007.00		440,007.00
合计		**440,007.00**		**440,007.00**

（十九）股本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
陈虎城	7,000,000.00	93.33			7,000,000.00	93.33
梁剑	500,000.00	6.67			500,000.00	6.67
合计	**7,500,000.00**	**100.00**			**7,500,000.00**	**100.00**

（二十）资本公积

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
股本溢价	1,013,127.83			1,013,127.83
合计	**1,013,127.83**			**1,013,127.83**

（二十一）盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额

法定盈余公积	469,395.64			469,395.64
合计	**469,395.64**			**469,395.64**

（二十二）未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末余额	**-3,927,287.41**	**-1,861,940.78**
加：年初未分配利润调整数		
调整后本年年初余额	**-3,927,287.41**	**-1,861,940.78**
加：本年归属于母公司股东的净利润	-3,511,317.39	-2,065,346.63
减：提取法定盈余公积		
年末未分配利润	**-7,438,604.80**	**-3,927,287.41**

（二十三）营业收入及营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	6,841,147.86	6,309,820.80	10,050,861.75	6,553,639.25
其他业务收入	5,304.24			
合计	**6,846,452.10**	**6,309,820.80**	**10,050,861.75**	**6,553,639.25**

（二十四）税金及附加

项目	本年金额	上年金额
城市建设维护税	2,609.93	26,270.54
教育费附加	1,004.19	11,241.09
地方教育费附加	669.45	7,494.07
车船税	2,220.00	2,220.00
印花税	864.72	2,972.20
合计	**7,368.29**	**50,197.90**

（二十五）销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	418,383.34	910,701.78
质量成本	120.00	200,537.86
差旅费	65,499.10	86,185.17
业务招待费	77,063.71	25,788.70
车辆费	3,646.62	17,932.97

宣传费	2,151.60	15,347.43
物料消耗		7,963.72
中标费	12,247.17	
福利费	2,818.64	5,637.28
办公费	2,272.40	1,794.00
其他	4,787.31	5,993.88
合计	**588,989.89**	**1,277,882.79**

（二十六）管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	637,426.59	852,012.43
社会保险金	138,072.92	180,772.18
福利费	71,314.30	74,297.36
工会经费	27,705.91	37,036.30
辞退福利	9,000.00	15,500.00
咨询费	196,896.33	169,332.21
折旧费	138,992.24	195,870.66
租赁费	121,668.23	137,358.65
业务招待费	89,095.54	138,784.78
诉讼费	87,352.08	75,921.31
办公费	86,754.80	68,996.42
车辆费	79,376.10	111,220.18
审计费	59,051.00	153,773.58
差旅费	45,415.67	8,580.28
物业费	14,097.10	26,649.83
水费	13,554.92	13,660.72
电费	4,206.31	14,765.67
人才招聘费		9,943.40
保险费		5,425.60
网络视频通讯费		3,778.26
会务费		1,830.19
培训费		240.00
其他	325,342.25	86,167.01
合计	**2,145,322.29**	**2,381,917.02**

（二十七）研发费用

项目	本年金额	上年金额
人员人工费用	2,072,918.77	1,908,063.17
折旧费用	287.30	3,620.31
其他相关费用	300.00	
合计	**2,073,506.07**	**1,911,683.48**

（二十八）财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	15,078.01	70,263.26
减：利息收入	845.65	1,064.73
手续费	1,262.16	1,288.80
合计	**15,494.52**	**70,487.33**

（二十九）其他收益

项目	本年金额	上年金额
增值税即征即退款项	330,428.20	284,262.83
个税手续费	1,669.57	1,629.73
专项研发补助款	100,000.00	
稳岗补贴	6,990.96	19,942.85
合计	**439,088.73**	**305,835.41**

（三十）投资收益

项目	本年金额	上年金额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	235,174.24	
合计	**235,174.24**	

（三十一）信用减值损失

项目	本年金额	上年金额
应收账款坏账损失	275,336.55	44,337.57
其他应收款坏账损失	-6,549.54	-1,365.88
合计	**268,787.01**	**42,971.69**

（三十二）资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
合同资产减值损失	-191,913.45	-260,040.80
存货跌价损失	-35,324.09	
合计	**-227,237.54**	**-260,040.80**

（三十三）营业外收入

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
赔款及罚款收入		22,455.00	
其他	2.80	3.75	2.80
合计	**2.80**	**22,458.75**	**2.80**

（三十四）营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出		5,000.00	
其他	1,971.74	9,947.03	1,971.74
合计	**1,971.74**	**14,947.03**	**1,971.74**

（三十五）所得税费用

项目	本年金额	上年金额
递延所得税费用	-68,888.87	-33,321.37
合计	**-68,888.87**	**-33,321.37**

1.会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年金额
本年利润总额	-3,580,206.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	-537,030.94
子公司适用不同税率的影响	-170,779.83
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-35,276.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	21,518.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本年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	740,831.48
加计扣除费用的影响	-88,152.41
其他	-
所得税费用	**-68,888.87**

（三十六）现金流量表项目

1.收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
退还保证金	1,319,094.72	295,515.50
存款利息收入	845.65	1,064.73
日常业务借支收到的现金		2,000.00
政府补助所收到的现金	108,660.53	19,942.85
其他	55,976.71	57,232.35
合计	**1,484,577.61**	**375,755.43**

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
经营管理费用	317,000.00	375,400.00
日常业务借支支付的现金	691,670.83	878,749.05
银行手续费	1,262.16	1,288.80
投标支付的保证金	1,437,904.00	208,142.00
合计	**2,447,836.99**	**1,463,579.85**

（3）收到的其他筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收到个人借款	1,925,515.00	3,500,000.00
合计	**1,925,515.00**	**3,500,000.00**

（4）支付的其他筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
偿还个人借款	1,600,000.00	2,600,000.00
合计	**1,600,000.00**	**2,600,000.00**

2.合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,511,317.39	-2,065,346.63
加：资产减值准备	227,237.54	260,040.80

信用减值损失	-268,787.01	-42,971.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	139,279.54	199,490.97
使用权资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	15,078.01	70,263.26
投资损失（收益以“—”号填列）	-235,174.24	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-68,888.87	-33,321.37
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）	-284,358.26	3,044,671.74
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	4,514,502.96	-3,945,133.94
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	216,045.40	2,914,041.70
其　他		
经营活动产生的现金流量净额	**743,617.68**	**401,734.84**
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	847,740.10	286,520.30
减：现金的期初余额	286,520.30	585,205.05
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	**561,219.80**	**-298,684.75**

3.现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	847,740.10	286,520.30
其中：库存现金	320.71	102.29
可随时用于支付的银行存款	847,419.39	286,418.01
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	**847,740.10**	**286,520.30**
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（三十七）所有权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	34,500.00	保函保证金
合计	**34,500.00**	

七、研发支出

项目	本年发生额	上年发生额
业务中台开发	912,818.58	1,523,744.55
数据服务创新项目的研究与开发		138,355.44
轻工智慧校园三期项目	282,269.75	249,583.49
自治区党校财务管理系统建设项目	305,412.95	
数据分析/数据服务	573,004.79	
合计	**2,073,506.07**	**1,911,683.48**
费用化研发支出	**2,073,506.07**	**1,911,683.48**

八、在其他主体中的权益

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	
四川志诚元创信息科技有限公司	四川成都	四川成都	软件技术开发	100.00		设立

九、政府补助

1. 计入当期损益的政府补助

会计科目	本年发生额	上年发生额
其他收益	437,419.16	304,205.68

十、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1.本公司的控股股东

本公司最终控制方为陈虎城。

2.本公司的其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系

陈虎城	控股股东、实际控制人、董事长兼总经理
梁剑	股东、监事会主席
陈金波	董事
赵文书	董事
陈君芬	董事
陈飞翔	董事
蔡霞	职工监事
赵立洲	监事
孙丽芳	董事会秘书
杨新霞	财务总监

（二）关联交易

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

截止资产负债表日，本公司无需要披露的购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

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
孙丽芳	车辆	16,000.00	24,000.00

3.关联方抵押、保证情况

无。

（三）关联方往来余额

1．其他应付款

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄
孙丽芳	其他	705.33	1 年以内
合计		**705.33**	

十一、或有事项

截止本财务报表签发日，本公司未发生需要披露的或有事项。

十二、承诺事项

截止本财务报表签发日，本公司无需要披露的承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

截止本财务报表签发日，本公司未发生需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1.应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	占总额比例%	金额	计提比例%	
按单项计提坏账准备	13,750.00	1.09	13,750.00	100.00	
按组合计提坏账准备	1,244,059.07	98.91	190,225.56	15.29	1,053,833.51
其中：按账龄组合	1,244,059.07	98.91	190,225.56	15.29	1,053,833.51
合计	**1,257,809.07**	**100.00**	**203,975.56**	**16.22**	**1,053,833.51**

续上表

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	占总额比例%	金额	计提比例%	
按单项计提坏账准备	13,750.00	0.25	13,750.00	100.00	
按组合计提坏账准备	5,407,037.49	99.75	504,082.11	9.32	4,902,955.38
其中：按账龄组合	5,407,037.49	99.75	504,082.11	9.32	4,902,955.38
合计	**5,420,787.49**	**100.00**	**517,832.11**	**9.55**	**4,902,955.38**

2.按单项计提应收账款坏账准备

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	坏账准备比例%	计提理由
新疆维吾尔自治区人民医院	13,750.00	13,750.00	100.00	账龄较长，预计无法收回

合计	**13,750.00**	**13,750.00**	**100.00**	

3.按账龄组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额			
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1年以内（含1年）	372,452.82	29.93	18,622.64	5.00
1至2年（含2年）	623,375.50	50.11	62,337.55	10.00
2至3年（含3年）	67,500.03	5.43	13,500.01	20.00
3至4年（含4年）	162,730.72	13.08	81,365.36	50.00
4年至5年（含5年）	18,000.00	1.45	14,400.00	80.00
合计	**1,244,059.07**	**100.00**	**190,225.56**	

续上表

账龄	年初余额			
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1年以内（含1年）	2,561,694.20	47.38	128,084.71	5.00
1至2年（含2年）	1,984,712.57	36.71	198,471.26	10.00
2至3年（含3年）	842,630.72	15.58	168,526.14	20.00
3至4年（含4年）	18,000.00	0.33	9,000.00	50.00
合计	**5,407,037.49**	**100.00**	**504,082.11**	

4.应收账款按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	372,452.82	2,561,694.20
1至2年（含2年）	623,375.50	1,984,712.57
2至3年（含3年）	67,500.03	842,630.72
3至4年（含4年）	162,730.72	18,000.00
4至5年（含5年）	18,000.00	
5年以上	13,750.00	13,750.00
合计	**1,257,809.07**	**5,420,787.49**

5.本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	517,832.11	-313,856.55				203,975.56

合计	**517,832.11**	**-313,856.55**				**203,975.56**

6.按欠款方归集的年末余额较大的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额
巴楚县人民医院	314,300.00	1～2 年	24.99	31,430.00
中国农业银行股份有限公司乌鲁木齐分行	186,548.00	1～2 年	14.83	18,654.80
新疆轻工职业技术学院	169,811.32	1 年以内	13.50	8,490.57
联通大数据有限公司	168,330.60	2～4 年	13.38	73,455.30
新疆农业大学	89,800.00	1～2 年	7.14	8,980.00
合计	**928,789.92**		**73.84**	**141,010.67**

（二）其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,608,519.69	8,716,474.37
合计	**10,608,519.69**	**8,716,474.37**

1.其他应收款

(1)其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金及押金	76,566.00	5,500.00
日常借支		329.10
代垫款项	11,145.86	15,420.40
关联方往来	10,524,936.13	8,694,936.13
其他	11,276.00	11,276.00
合计	**10,623,923.99**	**8,727,461.63**

(2)其他应收款坏账准备计提情况

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 1 月 1 日余额	10,987.26			10,987.26
2025 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年				
--转入第二阶段				

--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	4,417.04			4,417.04
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2025 年 12 月 31 日余额	**15,404.30**			**15,404.30**

(3)其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	1,915,711.86	3,105,749.50
1 至 2 年（含 2 年）	3,090,000.00	3,283,476.92
2 至 3 年（含 3 年）	3,283,476.92	885,180.67
3 年至 4 年（含 4 年）	885,180.67	1,441,778.54
4 年至 5 年（含 5 年）	1,438,278.54	11,276.00
5 年以上	11,276.00	
合计	**10,623,923.99**	**8,727,461.63**

(4)其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	10,987.26	4,417.04				15,404.30
合计	**10,987.26**	**4,417.04**				**15,404.30**

(5)按欠款方归集的年末余额较大的其他应收款项

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
四川志诚元创信息科技有限公司	关联方往来款项	10,524,936.13	4 年以内	99.07	
北京竹远科创科技股份有限公司	保证金及押金	74,566.00	1 年以内	0.7	3,728.30
乌鲁木齐市新市区财政局	其他	11,276.00	5 年以上	0.11	11,276.00
合计		**10,610,778.13**		**99.88**	**15,004.30**

（三）营业收入及营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	5,374,282.23	5,393,531.42	9,955,286.53	6,520,895.89
合计	**5,374,282.23**	**5,393,531.42**	**9,955,286.53**	**6,520,895.89**

（四）投资收益

项目	本年金额	上年金额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	235,174.24	
合计	**235,174.24**	

十六、财务报表补充资料

（一）本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	100,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,968.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	98,031.06	
减：所得税影响额	14,704.66	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	**83,326.40**	

（二）净资产收益率及每股收益

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**
归属于母公司股东的净利润	-106.42	-0.47	-0.47
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-108.94	-0.48	-0.48

十七、财务报表的批准

本财务报告于 2026 年 4 月 22 日由本公司批准报出。

新疆志诚元创信息科技股份有限公司

二〇二六年四月二十二日

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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	100,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,968.94
非经常性损益合计	98,031.06
减：所得税影响数	14,704.66
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	**83,326.40**

三、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用