

# 新疆乾坤信息技术 股份有限公司 审 计 报 告

大信审字[2024]第 23-00224 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验  
报告编码：京24CVZJ1NCT





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 审计报告

大信审字[2024]第 23-00224 号

新疆乾坤信息技术股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了新疆乾坤信息技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2024 年 7 月 31 日、2023 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年 1-7 月、2023 年度、2022 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 7 月 31 日、2023 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年 1-7 月、2023 年度、2022 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、 管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，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。





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并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





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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：



中国注册会计师：



二〇二四年九月十九日







# 合并资产负债表

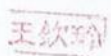


编制单位: 新疆乾坤信息技术股份有限公司

项 目	附注	2024年7月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产:				
货币资金	五、(一)	11,278,050.06	30,581,069.54	11,924,826.10
交易性金融资产			426.37	418.55
衍生金融资产				
应收票据	五、(二)	950,000.00	724,259.10	
应收账款	五、(三)	130,550,288.88	115,230,246.92	88,256,270.88
应收款项融资				
预付款项	五、(四)	670,365.45	1,087,055.47	2,153,878.27
其他应收款	五、(五)	4,875,516.71	4,887,685.88	9,581,800.58
其中: 应收利息				
应收股利				
存货	五、(六)	104,828,038.06	83,641,528.34	50,584,210.79
合同资产	五、(七)	3,677,404.65	2,590,466.94	2,783,446.29
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产	五、(八)	13,084,952.71	12,804,077.27	11,300,126.29
其他流动资产	五、(九)	961,188.44	797,884.93	1,127,432.79
流动资产合计		270,875,804.96	252,344,700.76	177,712,410.54
非流动资产:				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款	五、(十)			12,804,077.26
长期股权投资	五、(十一)			1,126,515.21
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产	五、(十二)		651,987.08	679,124.84
固定资产	五、(十三)	6,696,071.35	5,926,761.83	6,145,472.24
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	五、(十四)	1,181,769.68	1,501,171.88	1,236,934.47
无形资产	五、(十五)	492,897.72	96,666.67	604.72
开发支出				
商誉	五、(十六)			
长期待摊费用	五、(十七)	415,232.03	526,766.06	797,211.38
递延所得税资产	五、(十八)	3,286,959.08	2,251,510.45	1,624,235.14
其他非流动资产	五、(十九)	3,898,906.37	4,624,996.57	804,039.91
非流动资产合计		15,971,836.23	15,579,860.54	25,218,215.17
资产总计		286,847,641.19	267,924,561.30	202,930,625.71

法定代表人:   


主管会计工作负责人:   


会计机构负责人:  王妍妍





# 合并资产负债表（续）

编制单位：新疆乾坤信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2024年7月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债：				
短期借款	五、（二十一）	27,630,902.78	30,685,499.27	10,012,044.44
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款	五、（二十二）	78,907,705.82	65,784,358.89	55,223,813.75
预收款项				
合同负债	五、（二十三）	82,374,450.53	53,617,619.87	22,908,515.86
应付职工薪酬	五、（二十四）	2,329,132.16	5,516,550.03	4,080,471.02
应交税费	五、（二十五）	6,010,100.80	16,227,964.34	13,850,788.96
其他应付款	五、（二十六）	14,469,531.89	6,793,235.72	15,620,852.65
其中：应付利息				
应付股利				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	五、（二十七）	9,511,493.32	15,375,638.40	7,763,605.31
其他流动负债	五、（二十八）	2,169,119.50	910,327.00	933,771.08
流动负债合计		223,402,436.80	194,911,193.52	130,393,863.07
非流动负债：				
长期借款	五、（二十九）		9,012,208.33	15,032,638.90
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债	五、（三十）	262,627.32	467,476.68	397,400.18
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债	五、（三十一）	1,061,603.71	903,003.49	905,567.95
递延收益	五、（三十二）	1,628,366.26		
递延所得税负债	五、（三十三）	103,322.20	104,233.78	82,605.94
其他非流动负债				
非流动负债合计		3,055,919.49	10,486,922.28	16,418,212.97
负债合计		226,458,356.29	205,398,115.80	146,812,076.04
股东权益：				
股本	五、（三十四）	11,000,000.00	11,000,000.00	11,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	五、（三十五）	20,941,209.54		
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	五、（三十六）	215,808.92	1,286,666.64	1,571,816.74
未分配利润	五、（三十七）	28,232,266.44	50,239,778.86	45,549,474.52
归属于母公司股东权益合计		60,389,284.90	62,526,445.50	58,121,291.26
少数股东权益				-2,002,741.59
股东权益合计		60,389,284.90	62,526,445.50	56,118,549.67
负债和股东权益总计		286,847,641.19	267,924,561.30	202,930,625.71

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







## 母公司资产负债表

编制单位：新疆乾坤信息技术股份有限公司



单位：人民币元

项 目	附注	2024年7月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：				
货币资金		8,321,156.21	17,184,316.33	8,719,095.00
交易性金融资产			426.37	418.55
衍生金融资产				
应收票据		950,000.00	724,259.10	
应收账款	十五、(一)	108,677,425.13	83,190,675.05	49,579,316.80
应收款项融资				
预付款项		560,053.84	1,077,484.18	748,425.39
其他应收款	十五、(二)	17,651,495.93	4,909,977.10	12,021,742.64
其中：应收利息				
应收股利				
存货		84,254,703.06	64,700,381.15	36,995,298.36
合同资产		3,140,302.42	1,913,239.68	1,809,387.64
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		9,245.28		32,009.29
流动资产合计		223,564,381.87	173,700,758.96	109,905,693.67
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资	十五、(三)	26,068,447.75	31,068,447.75	22,856,515.21
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产		602,737.17	1,278,100.96	1,345,313.08
固定资产		5,475,333.35	4,736,235.30	5,226,193.23
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产		483,117.48	362,457.31	287,309.89
无形资产		492,897.72	96,666.67	604.72
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		325,150.03	412,431.16	641,300.08
递延所得税资产		2,757,990.04	1,968,789.95	1,377,744.62
其他非流动资产		1,329,536.47	1,982,951.67	492,444.66
非流动资产合计		37,535,210.01	41,906,080.77	32,227,425.49
资产总计		261,099,591.88	215,606,839.73	142,133,119.16

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

王钦玲

王钦玲







## 母公司资产负债表（续）

编制单位：新疆乾坤信息技术股份有限公司



项	附注	2024年7月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债：				
短期借款		25,628,847.22	23,627,722.22	10,012,044.44
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款		76,137,423.59	60,727,302.23	39,664,208.97
预收款项				
合同负债		67,022,370.85	40,628,247.38	16,641,946.18
应付职工薪酬		1,305,543.82	3,377,832.84	3,130,727.08
应交税费		2,247,230.42	6,885,785.69	3,685,284.63
其他应付款		34,616,405.85	31,305,724.91	30,883,065.36
其中：应付利息				
应付股利				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		9,336,029.84	609,705.44	212,996.05
其他流动负债		1,356,761.55	182,432.95	801,990.20
流动负债合计		217,650,613.14	167,344,753.66	105,032,262.91
非流动负债：				
长期借款			9,012,208.33	5,005,486.11
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债		85,999.62	48,114.56	64,055.07
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债		814,673.18	458,011.67	579,023.62
递延收益		1,628,366.26		
递延所得税负债		72,467.62	54,368.60	43,096.48
其他非流动负债				
非流动负债合计		2,601,506.68	9,572,703.16	5,691,661.28
负债合计		220,252,119.82	176,917,456.82	110,723,924.19
股东权益：				
股本		11,000,000.00	11,000,000.00	11,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		21,918,164.22		
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		215,808.92	2,263,621.32	1,571,816.74
未分配利润		7,713,498.92	25,425,761.59	18,837,378.23
股东权益合计		40,847,472.06	38,689,382.91	31,409,194.97
负债和股东权益总计		261,099,591.88	215,606,839.73	142,133,119.16

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







## 合并利润表

编制单位：新疆乾坤信息技术股份有限公司

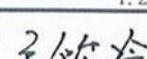
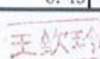


项目	附注	2024年1-7月	2023年度	2022年度
一、营业收入	五、(三十七)	71,095,587.09	113,731,155.13	117,509,936.98
减：营业成本	五、(三十七)	44,741,283.85	72,356,488.87	79,854,081.12
税金及附加	五、(三十九)	297,981.75	771,782.07	778,966.56
销售费用	五、(三十九)	4,338,436.19	8,071,688.89	5,768,793.70
管理费用	五、(四十)	11,545,380.40	14,831,959.60	11,460,930.74
研发费用	五、(四十一)	5,240,358.69	6,445,568.92	6,565,139.49
财务费用	五、(四十二)	1,485,847.27	1,970,102.94	1,468,942.36
其中：利息费用		1,650,910.03	2,700,853.98	2,663,105.64
利息收入		10,612.26	23,572.17	18,415.72
加：其他收益	五、(四十三)	948,813.93	1,792,872.71	1,815,009.21
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(四十四)	-179,751.60	-452,830.42	1,126,523.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-411,171.46	1,126,515.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十五)	-6,399,336.02	-1,825,029.18	-6,096,314.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十六)	-36,405.08	-1,808,325.14	-37,201.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(四十七)		74,615.27	-96,253.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,220,379.83	7,064,867.08	8,324,895.75
加：营业外收入	五、(四十九)	6,637.30	5,788.47	12,499.38
减：营业外支出	五、(四十九)	195,094.40	64,021.35	18,004.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,408,836.93	7,006,634.20	8,319,390.28
减：所得税费用	五、(五十)	-271,676.33	640,401.15	-16,809.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,137,160.60	6,366,233.05	8,336,200.06
(一) 按经营持续性分类：				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,137,160.60	6,366,233.05	8,336,200.06
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
(二) 按所有权归属分类：				
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,137,160.60	5,382,108.92	8,323,301.06
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			984,124.13	12,899.00
五、其他综合收益的税后净额				
(一) 归属母公司股东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				
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				
六、综合收益总额		-2,137,160.60	6,366,233.05	8,336,200.06
(一) 归属于母公司股东的综合收益总额		-2,137,160.60	5,382,108.92	8,323,301.06
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			984,124.13	12,899.00
七、每股收益				
基本每股收益		-0.19	0.49	1.27

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







## 母公司利润表

编制单位：新疆乾坤信息技术股份有限公司



	附注	2024年1-7月	2023年度	2022年度
一、营业收入	十五、（四）	63,732,018.97	96,886,550.66	77,595,043.20
减：营业成本	十五、（四）	43,513,865.67	63,677,761.84	46,409,068.62
税金及附加		188,486.91	703,803.66	671,465.14
销售费用		1,804,304.42	4,179,973.73	2,834,797.51
管理费用		6,440,319.87	9,386,383.21	8,042,026.96
研发费用		3,702,212.03	6,445,568.92	6,565,139.49
财务费用		1,294,381.79	1,643,439.35	1,538,110.72
其中：利息费用		1,205,976.99	1,561,804.19	1,477,559.46
利息收入		6,837.91	18,602.63	13,902.28
加：其他收益		459,960.98	1,597,178.64	1,707,334.67
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、（五）	2.80	-411,163.64	1,126,523.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-411,171.46	1,126,515.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,161,727.92	-4,106,846.10	-4,808,427.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-47,605.08	-73,948.39	23,832.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）				-96,253.61
二、营业利润		2,039,079.06	7,854,840.46	9,487,444.41
加：营业外收入		6,604.08	3,563.45	0.81
减：营业外支出			49,012.22	100.00
三、利润总额		2,045,683.14	7,809,391.69	9,487,345.22
减：所得税费用		-112,406.01	529,203.75	-24,725.16
四、净利润		2,158,089.15	7,280,187.94	9,512,070.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,158,089.15	7,280,187.94	9,512,070.38
（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				
（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		2,158,089.15	7,280,187.94	9,512,070.38

法定代表人：

徐力

主管会计工作负责人：

周燕

会计机构负责人：

王钦







## 合并现金流量表

编制单位：新疆乾坤信息技术股份有限公司



	附注	2024年1-7月	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		88,373,412.76	143,252,139.34	123,512,603.96
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	五、（五十一）	2,463,543.25	9,603,385.69	1,985,551.16
经营活动现金流入小计		90,836,956.01	152,855,525.03	125,498,155.12
购买商品、接受劳务支付的现金		52,049,927.44	95,128,266.76	92,169,520.77
支付给职工以及为职工支付的现金		22,668,480.72	26,524,974.32	21,132,693.68
支付的各项税费		14,667,541.19	5,159,646.42	8,841,139.59
支付其他与经营活动有关的现金	五、（五十一）	7,779,702.76	15,475,128.67	8,897,247.93
经营活动现金流出小计		97,165,652.11	142,288,016.17	131,040,601.97
经营活动产生的现金流量净额		-6,328,696.10	10,567,508.86	-5,542,446.85
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		429.17		
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			84,070.80	100,000.00
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		429.17	84,070.80	100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		751,169.69	1,125,815.75	691,531.67
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			335,789.79	
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		751,169.69	1,461,605.54	691,531.67
投资活动产生的现金流量净额		-750,740.52	-1,377,534.74	-591,531.67
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				6,000,000.00
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		15,000,000.00	32,000,000.00	7,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（五）	8,995,000.00		3,300,000.00
筹资活动现金流入小计		23,995,000.00	32,000,000.00	16,300,000.00
偿还债务支付的现金		32,350,000.00	13,000,000.00	9,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,567,016.31	2,602,661.10	2,592,516.38
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	五、（五十一）	2,246,114.06	5,938,321.76	999,990.96
筹资活动现金流出小计		36,163,130.37	21,540,982.86	13,092,507.34
筹资活动产生的现金流量净额		-12,168,130.37	10,459,017.14	3,207,492.66
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		-19,247,566.99	19,648,991.26	-2,926,485.86
加：期初现金及现金等价物余额		30,344,402.05	10,695,410.79	13,621,896.65
六、期末现金及现金等价物余额		11,096,835.06	30,344,402.05	10,695,410.79

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



王钦玲







## 母公司现金流量表

编制单位：新疆乾坤信息技术股份有限公司



项目	附注	2024年1-7月	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		66,580,976.97	91,675,556.44	66,068,830.33
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		2,019,569.23	9,908,874.94	12,067,210.75
经营活动现金流入小计		68,600,546.20	101,584,431.38	78,136,041.08
购买商品、接受劳务支付的现金		49,922,786.37	71,951,581.57	48,357,587.20
支付给职工以及为职工支付的现金		11,942,275.41	17,662,201.88	14,166,082.44
支付的各项税费		6,532,536.41	3,277,557.09	4,027,112.91
支付其他与经营活动有关的现金		16,343,260.85	5,475,511.24	5,789,343.48
经营活动现金流出小计		84,740,859.04	98,366,851.78	72,340,126.03
经营活动产生的现金流量净额		-16,140,312.84	3,217,579.60	5,795,915.05
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		429.17		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				100,000.00
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		429.17		100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		567,690.30	649,560.87	577,392.36
投资支付的现金			8,623,100.00	15,055,000.00
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		567,690.30	9,272,660.87	15,632,392.36
投资活动产生的现金流量净额		-567,261.13	-9,272,660.87	-15,532,392.36
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				6,000,000.00
取得借款收到的现金		13,000,000.00	28,000,000.00	7,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		8,995,000.00		800,000.00
筹资活动现金流入小计		21,995,000.00	28,000,000.00	13,800,000.00
偿还债务支付的现金		11,000,000.00	10,050,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,427,055.98	1,527,721.49	1,453,905.03
支付其他与筹资活动有关的现金		1,668,077.68	909,228.09	251,401.89
筹资活动现金流出小计		14,095,133.66	12,486,949.58	7,705,306.92
筹资活动产生的现金流量净额		7,899,866.34	15,513,050.42	6,094,693.08
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		-8,807,707.63	9,457,969.15	-3,641,784.23
加：期初现金及现金等价物余额		16,947,648.84	7,489,679.69	11,131,463.92
六、期末现金及现金等价物余额		8,139,941.21	16,947,648.84	7,489,679.69

法定代表人：

徐平



主管会计工作负责人：

周燕



会计机构负责人：

王钦

王钦







合并股东权益变动表



编制单位：新嘉坡新嘉坡信息技术有限公司

项	2024年1-7月									
	归属于母公司股东权益									
	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	未分配利润	小计
一、上年期末余额	11,000,000.00							1,286,666.64	50,239,778.86	62,526,445.50
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	11,000,000.00							1,286,666.64	50,239,778.86	62,526,445.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				20,941,209.54				-1,070,857.72	-22,007,512.42	-2,137,160.60
（一）综合收益总额										
（二）股东投入和减少资本				-976,954.68				976,954.68	-2,137,160.60	-2,137,160.60
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他				-976,954.68				976,954.68		
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积								215,808.92	-215,808.92	
2. 对股东的分配								215,808.92	-215,808.92	
3. 其他										
（四）股东权益内部结转				21,918,164.22				-2,263,621.32	-19,654,542.90	
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
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				21,918,164.22				-2,263,621.32	-19,654,542.90	
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	11,000,000.00			20,941,209.54				215,808.92	28,232,266.44	60,389,284.90

法定代表人：王钦 主管会计工作负责人：王钦 会计机构负责人：王钦





合并股东权益变动表



编制单位：新疆乾通光电技术有限公司

项	2023年度									
	归属于母公司股东权益									
	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	未分配利润	小计
	优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	11,000,000.00							1,571,816.74	45,549,474.52	58,121,291.26
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	11,000,000.00							1,571,816.74	45,549,474.52	58,121,291.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-285,150.10	4,690,304.34	4,405,154.24
（一）综合收益总额									5,382,108.92	5,382,108.92
（二）股东投入和减少资本								-976,954.68		-976,954.68
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配								-976,954.68	-691,804.58	-1,668,759.26
1. 提取盈余公积								691,804.58	-691,804.58	
2. 对股东的分配										
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
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、本期期末余额	11,000,000.00							1,286,666.64	50,239,778.86	62,526,445.50

法定代表人：王敏

主管会计工作负责人：王敏

会计机构负责人：王敏

王敏





# 合并股东权益变动表

2022年度

归属于母公司股东权益

	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	未分配利润	小计	少数股东权益
		优先股	永续债								
一、上年期末余额	5,000,000.00							568,424.33	38,229,565.87	43,797,990.20	-2,015,640.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,000,000.00							568,424.33	38,229,565.87	43,797,990.20	-2,015,640.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,000,000.00							1,003,392.41	7,319,908.65	14,323,301.06	12,899.00
（一）综合收益总额									8,323,301.06	8,323,301.06	12,899.00
（二）股东投入和减少资本	6,000,000.00									6,000,000.00	
1. 股东投入的普通股	6,000,000.00									6,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									-1,003,392.41		
1. 提取盈余公积									-1,003,392.41		
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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、本期期末余额	11,000,000.00							1,571,816.74	45,549,474.52	58,121,291.26	-2,002,741.59

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 母公司股东权益变动表

2024年1-7月

	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	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	11,000,000.00								2,263,621.32	25,425,761.59	38,689,382.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	11,000,000.00								2,263,621.32	25,425,761.59	38,689,382.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					21,918,164.22				-2,047,812.40	-17,713,262.67	2,158,089.15
（一）综合收益总额										2,158,089.15	2,158,089.15
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积									215,808.92	-215,808.92	
2. 对股东的分配									215,808.92	-215,808.92	
3. 其他											
（四）股东权益内部结转					21,918,164.22				-2,263,621.32	-19,654,542.90	
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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					21,918,164.22				-2,263,621.32	-19,654,542.90	
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	11,000,000.00				21,918,164.22				215,808.92	7,713,498.92	40,847,472.06

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



编制单位：新疆新盛信息技术股份有限公司



王钦

王钦







母公司股东权益变动表

编制单位：新疆乾坤源技术股份有限公司

	2023年度					
	股本	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减：库存股
一、上年期末余额	11,000,000.00					
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	11,000,000.00					
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						
（一）综合收益总额						
（二）股东投入和减少资本						
1. 股东投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入股东权益的金额						
4. 其他						
（三）利润分配						
1. 提取盈余公积					691,804.58	-691,804.58
2. 对股东的分配					691,804.58	-691,804.58
3. 其他						
（四）股东权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
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、本期末余额	11,000,000.00				2,263,621.32	25,425,761.59
						38,689,382.91



法定代表人：

主管会计工作负责人：

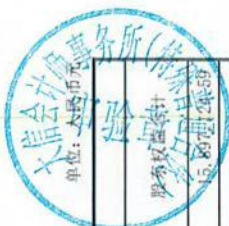
会计机构负责人：



王秋玲



# 母公司股东权益变动表



编制单位: 新疆乾地信息技术股份有限公司  
 106025677-17-18

项 目	2022年度										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	未分配利润		
		优先股	永续债 其他								
一、上年期末余额	5,000,000.00							568,424.33	10,328,700.26	15,897,124.59	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,000,000.00							568,424.33	10,328,700.26	15,897,124.59	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,000,000.00							1,003,392.41	8,508,677.97	15,512,070.38	
（一）综合收益总额									9,512,070.38	9,512,070.38	
（二）股东投入和减少资本	6,000,000.00									6,000,000.00	
1. 股东投入的普通股	6,000,000.00									6,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积								1,003,392.41	-1,003,392.41		
2. 对股东的分配								1,003,392.41	-1,003,392.41		
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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、本期期末余额	11,000,000.00							1,571,816.74	18,837,378.23	31,409,194.97	

法定代表人: 王武文

主管会计工作负责人: 王武文

会计机构负责人: 王武文

周燕

6501060255173

王武文

6501060255173

王武文

6501060255173

王武文

6501060255173

王武文



# 新疆乾坤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) 企业历史沿革和注册地情况

新疆乾坤信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）系由新疆乾坤信息技术有限公司以2024年1月31日经审计的净资产整体折股变更形成的股份有限公司，其社会统一信用代码：91650100666654609C。

新疆乾坤信息技术股份有限公司的前身新疆乾坤信息技术有限公司（简称“乾坤有限”），成立于2007年9月17日，由张志和关锦涛发起设立。公司设立时注册资本人民币50.00万元，其中张志以货币认缴40.00万元，占注册资本80.00%；关锦涛以货币认缴10.00万元，占注册资本20.00%。2007年9月13日，公司收到张志缴纳的出资额人民币40.00万元，关锦涛缴纳的出资额人民币10.00万元。实收资本业经新疆润通有限责任会计师事务所审验。并于2007年9月13日出具润通验字[2007]0257号验资报告。本次出资后，新疆乾坤信息技术有限公司实收资本结构如下：

股东	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	出资方式	持股比例（%）
张志	400,000.00	400,000.00	货币	80.00
关锦涛	100,000.00	100,000.00	货币	20.00
合 计	500,000.00	500,000.00		100.00

2013年9月23日，根据新疆乾坤信息技术有限公司章程及股东会决议，乾坤有限申请增加注册资本450.00万元，由原股东张志认购360.00万元，新股东王杰认购90.00万元。2013年9月18日，乾坤有限收到张志实际缴纳的新增出资额人民币360.00万元，收到王杰实际缴纳的新增出资额人民币90.00万元。实收资本业经新疆瑞丰有限责任会计师事务所审验，并于2013年9月22日出具新瑞丰社验字[2013]第7-136号验资报告。本次增资后，新疆乾坤信息技术有限公司实收资本结构如下：

股东	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	出资方式	持股比例（%）
张志	4,000,000.00	4,000,000.00	货币	80.00
王杰	900,000.00	900,000.00	货币	18.00
关锦涛	100,000.00	100,000.00	货币	2.00



股东	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	出资方式	持股比例（%）
合计	5,000,000.00	5,000,000.00		100.00

2014年08月12日，关锦涛与张志签署《股权转让协议》，关锦涛将其持有的公司10万元（占注册资本2%）股权转让给张志。2014年08月12日，乾坤有限召开股东会，同意关锦涛将其持有的公司10万元（占注册资本2%）股权转让给张志。

2014年08月14日，高新技术产业开发区工商局向公司核发《准予变更登记通知书》〔（高新）登记内变字[2014]第531540号〕，核准公司此次变更登记。同日，高新技术产业开发区工商局向公司换发注册号为“650100050023168”的《营业执照》。

股东	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	出资方式	持股比例（%）
张志	4,100,000.00	4,100,000.00	货币	82.00
王杰	900,000.00	900,000.00	货币	18.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00		100.00

2015年03月17日，乾坤有限作出股东会决议，同意张志将其持有的公司158.5万元（占出资额31.7%）股权转让给江多，王杰将其持有的公司39.7万元（占出资额7.94%）股权转让给江多，并同意公司注册资本由500万元变更为1,006万元，新增506万元注册资本由江多认缴。

2015年03月18日，新疆维吾尔自治区工商行政管理局乌鲁木齐高新技术产业开发区分局向公司核发注册号为“650100050023168”的《营业执照》。

本次增资及股权转让完成后，新疆乾坤信息技术有限公司的股东及股权结构如下：

股东	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	出资方式	持股比例（%）
江多	7,042,000.00	1,982,000.00	货币	70.00
张志	2,515,000.00	2,515,000.00	货币	25.00
王杰	503,000.00	503,000.00	货币	5.00
合计	10,060,000.00	5,000,000.00		100.00

2016年09月21日，乾坤有限召开股东会并作出股东会决议，同意公司注册资本由1,006万元变更为5,006万元，新增4,000万元注册资本由王杰认缴200万元，由张志认缴1,000万元，由江多认缴2,800万元。

2016年09月21日，高新技术产业开发区工商局向公司换发统一社会信用代码为“9165010066654609C”的《营业执照》。

本次增资完成后，乾坤有限的股东及股权结构如下：

股东	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	出资方式	持股比例（%）
江多	35,042,000.00	1,982,000.00	货币	70.00
张志	12,515,000.00	2,515,000.00	货币	25.00
王杰	2,503,000.00	503,000.00	货币	5.00
合计	50,060,000.00	5,000,000.00		100.00





2020年06月15日，乾坤有限召开股东会并作出股东会决议，同意张志将16.1%的股权（对应805.866万元注册资本）转让给徐力平，江多将62%的股权（对应3,103.72万元注册资本）转让给徐力平，王杰将3.9%的股权（对应195.234万元注册资本）转让给徐力平。

同日，相关股东签署《股权转让协议书》。

本次股权转让完成后，乾坤有限的股东及股权结构如下：

股东	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	出资方式	持股比例（%）
徐力平	41,049,200.00	3,669,000.00	货币	82.00
张志	4,455,340.00	330,000.00	货币	8.90
江多	4,004,800.00	880,000.00	货币	8.00
王杰	550,660.00	121,000.00	货币	1.10
合 计	50,060,000.00	5,000,000.00		100.00

2022年8-11月，公司先后收到徐力平实缴的出资款600.00万元，徐力平新增实缴600.00万元后公司认缴出资及实缴情况如下：

股东	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	出资方式	持股比例（%）
徐力平	41,049,200.00	9,669,000.00	货币	82.00
张志	4,455,340.00	330,000.00	货币	8.90
江多	4,004,800.00	880,000.00	货币	8.00
王杰	550,660.00	121,000.00	货币	1.10
合 计	50,060,000.00	11,000,000.00		100.00

2023年12月11日，乾坤有限召开股东会并作出股东会决议，同意张志将公司5.9%股权（对应公司注册资本295.354万元）转让给徐力平，其他原股东均同意股权转让并放弃优先购买权。

本次股权转让完成后，乾坤有限的股东及股权结构如下：

股东	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	出资方式	持股比例（%）
徐力平	44,002,740.00	9,669,000.00	货币	87.90
张志	1,501,800.00	330,000.00	货币	3.00
江多	4,004,800.00	880,000.00	货币	8.00
王杰	550,660.00	121,000.00	货币	1.10
合 计	50,060,000.00	11,000,000.00		100.00

2024年7月，新疆乾坤信息技术有限公司召开股东会并作出股东会决议，同意将注册资本又5006万减至1100万元人民币，并与2024年7月29日完成工商变更。变更后公司注册资本和实收资本情况如下：

股东	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	出资方式	持股比例（%）
徐力平	9,669,000.00	9,669,000.00	货币	87.90
张志	330,000.00	330,000.00	货币	3.00







	认缴出资额(元)	实缴出资额(元)	出资方式	持股比例(%)
江多	880,000.00	880,000.00	货币	8.00
王杰	121,000.00	121,000.00	货币	1.10
合 计	11,000,000.00	11,000,000.00		100.00

## (二) 企业实际从事的主要经营活动

公司所处的行业为软件和信息技术服务业

主要经营活动：公司主要面向政府机关、事业单位、企业等客户，致力于智慧城市建设、信息化工程、网络安全服务、行业解决方案等信息化系统建设，同时为政法、烟草、财政、粮食、交通、医疗、教育等行业提供一体化的业务解决方案。公司具备良好的咨询和设计能力、软件开发能力、系统集成能力、项目实施及管理能力，可以向客户提供包括前期咨询、方案设计、软件开发、建设、系统集成、运行维护等全过程的综合服务。

## (三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会于2024年9月19日批准报出。

## 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

本公司不存在导致对报告期末起12月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 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、完整地反映了本公司2024年7月31日、2023年12月31日、2022年12月31日的财务状况以及2024年1-7月、2023年度、2022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，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；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
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备转回 10%以上，且金额超过 100 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 10%以上，且金额超过 100 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%
重要的债权投资	单项金额占债权投资总额 10%以上，且金额超过 100 万元
重要的外购在研项目	单项外购在研项目占研发投入总额的 10%以上，且金额超过 100 万元
超过一年的重要应付账款	单项金额占应付账款总额 10%以上，或金额超过 100 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 10%以上，或金额超过 100 万元
重要的预计负债	单项类型预计负债占预计负债总额 10%以上，且金额超过 50 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
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5%以上权益，且子公司资产总额、净资产、营业收入和净利润中任一项目占合并报表相应项目 10%以上
重要的合营企业或联营企业	单项投资占长期股权投资账面价值 10%以上，且金额超过 100 万元，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润 10%以上
重要的资产置换和资产转让及出售	资产总额、净资产、营业收入、净利润任一项目占合并报表相应项目 10%以上，且绝对金额超过 1000 万元（净利润绝对金额超过 100 万元）
重要的或有事项	金额超过 200 万元，且占合并报表净资产绝对值 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，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) 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。

## (十一) 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（账面余额减已计提减值准备）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、租赁应收款计量损失准备的方法

（1）不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

#### 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

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据、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：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
组合 2：商业承兑汇票	

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：无信用风险组合	本组合为应收公司合并范围内关联方的应收款项
组合 2：账龄组合	本组合以应收款项账龄作为信用风险特征

对于划分为组合的应收票据，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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### ②按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，对发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，全额计提坏账准备。





(2) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

#### 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：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：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- D. 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- E. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- F. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- G. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- H. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

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：关联方组合	本组合为应收公司并表范围内关联方的应收款项
组合 2：保证金、押金、其他款项等	本组合为日常经营活动中各类保证金、押金款项以及日常经营活动中各类代垫及其他款项

## (十二) 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，主要包括原材料、周转材料（包装物、







低值易耗品等)、库存商品、合同履约成本等。

## 2. 发出存货的计价方法

存货发出时,采取个别计价法确定其发出的实际成本。

## 3. 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,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。

## 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (十三) 合同资产和合同负债

### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产,本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产,本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失,按应减记金额,借记“资产减值损失”,贷记合同资产减值准备;转回已计提的资产减值准备时,做相反分录。

### 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。

## (十四) 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。

### (十五) 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。

### (十六) 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. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、电子设备、运输设备、办公及其他设备等；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	直线法	20	3.00	4.85
机器设备	直线法	5	3.00	19.40
电子设备	直线法	3	3.00	32.33
运输设备	直线法	4	3.00	24.25
办公及其他设备	直线法	5	3.00	19.40

（十七）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。

（十八）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。





## (十九) 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
软件	3	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	年限平均法
专利权	5	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	年限平均法

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、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，





以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### (二十) 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。

#### (二十一) 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。

#### (二十二) 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。

### (二十三) 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。

### (二十四) 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。

## (二十五) 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。

公司具体的收入确认原则：

### 1、信息化系统集成

信息化系统集成方案一般以项目形式开展，主要进行系统整体架构的规划与设计，根据项目设计要求采购配套的设备进行系统集成建设，经项目验收合格后确认收入。

### 2、软件产品销售及行业解决方案

公司软件产品销售在客户验收确认产品已满足合同约定的各项验收条款，并取得客户对产品验收合格的验收单后确认收入。

行业解决方案在客户确认项目已满足合同约定的各项验收条款，并取得客户对项目验收合格的验收单据时确认收入。

### 3、专业化服务

公司专业化服务主要包括运维服务和技术服务。

(1) 运维服务：在合同约定的服务期限内，根据合同签订金额按月摊销。





(2) 技术服务：公司在项目开发完成，提供全部的技术服务并经客户验收合格后确认收入。

#### (二十六) 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。

#### (二十七) 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







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。

## 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。

## (二十八) 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。

#### (二十九) 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较低的租赁，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，除以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) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

2024 年 3 月，财政部会计司印发了《企业会计准则应用指南汇编(2024)》(以下简称“企业会计准则应用指南 2024”)，明确了关于保证类质保费用的列报规定。公司需对会计政策进行相应变更。

公司采用追溯调整法对可比期间的财务报表数据进行相应调整。调整前后具体影响列示如下：

单位：人民币元

项目	2023 年度			2022 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额	调整前金额	调整金额	调整后金额
主营业务成本	71,831,592.36	524,896.51	72,356,488.87	79,156,687.82	697,343.30	79,854,031.12
销售费用	8,596,585.40	-524,896.51	8,071,688.89	6,466,137.00	-697,343.30	5,768,793.70

该追溯调整对母公司可比期间财务报表数据影响如下：

单位：人民币元

项目	2023 年度			2022 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额	调整前金额	调整金额	调整后金额
主营业务成本	63,189,902.30	487,859.54	63,677,761.84	46,038,269.65	370,798.97	46,409,068.62
销售费用	4,667,833.27	-487,859.54	4,179,973.73	3,205,596.48	-370,798.97	2,834,797.51

## 四、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，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%





税种	计税依据	税率
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%

## （二）重要税收优惠及批文

新疆乾坤信息技术有限公司于 2021 年 11 月 25 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202165000247，有限期限为 3 年。报告期内 2022-2023 年公司享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按 15% 税率缴纳企业所得税。2024 年公司高企资质重新认定期间，按照《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）规定，暂按 15% 的税率预缴所得税。

根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。子公司沙雅乾坤信息技术有限责任公司从 2023 年开始享受西部大开发税收优惠政策，按照 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据财税〔2022〕第 13 号文，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日；财税〔2023〕第 6 号，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。公司除沙雅乾坤信息技术有限责任公司之外的子公司按照小微企业享受税收优惠政策。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### （一）货币资金

项目	2024 年 7 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
库存现金			
银行存款	11,096,835.06	30,344,402.05	10,695,410.79
其他货币资金	181,215.00	236,667.49	1,229,415.31
合计	11,278,050.06	30,581,069.54	11,924,826.10
其中：存放在境外的款项总额			

受限制货币资金明细如下：

项目	2024 年 7 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
投标保证金		70,000.00	







项目	2024 年 7 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
履约保证金	165,165.00	165,165.00	
其他	16,050.00	1,502.49	1,229,415.31
合计	181,215.00	236,667.49	1,229,415.31

注：2022 年其他货币资金 1,229,415.31 元为托里县农村信用合作社的银行账户资金，该账户为托里县“设备工程”二期项目第二阶段合同专项资金三方监管账户，在当期期末项目未完工，账户处于受限状态。24 年其他 16,050.00 元为质量保函保证金。

(二) 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	2024 年 7 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	1,000,000.00	762,378.00	
小计	1,000,000.00	762,378.00	
减：坏账准备	50,000.00	38,118.90	
合计	950,000.00	724,259.10	

2. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2024 年 7 月 31 日 未终止确认金额	2023 年 12 月 31 日 未终止确认金额	2022 年 12 月 31 日 未终止确认金额
商业承兑汇票	500,000.00		
合计	500,000.00		

注：截止报告期各期末，公司不存在终止确认的已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

3. 按坏账计提方法分类披露

类别	2024 年 7 月 31 日				
	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票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	1,000,000.00	100.00	50,000.00	5.00	950,000.00
其中：账龄组合	1,000,000.00	100.00	50,000.00	5.00	950,000.00
合计	1,000,000.00	100.00	50,000.00	5.00	950,000.00

类别	2023 年 12 月 31 日				
	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票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	762,378.00	100.00	38,118.90	5.00	724,259.10
其中：账龄组合	762,378.00	100.00	38,118.90	5.00	724,259.10
合计	762,378.00	100.00	38,118.90	5.00	724,259.10





按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据

组合：账龄组合

账龄	2024年7月31日			2023年12月31日		
	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	1,000,000.00	50,000.00	5.00	762,378.00	38,118.90	5.00
合计	1,000,000.00	50,000.00	5.00	762,378.00	38,118.90	5.00

4. 坏账准备情况

类别	2023年1月1日	本期变动金额				2023年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合		38,118.90				38,118.90
合计		38,118.90				38,118.90

类别	2024年1月1日	本期变动金额				2024年7月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	38,118.90	11,881.10				50,000.00
合计	38,118.90	11,881.10				50,000.00

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2024年7月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
1年以内	86,099,685.73	86,712,854.67	68,005,024.89
1至2年	32,339,005.35	23,742,969.57	11,037,805.69
2至3年	18,216,266.01	9,416,559.23	12,954,955.88
3至4年	12,229,260.82	7,987,567.42	6,921,178.51
4至5年	3,922,330.02	4,494,936.00	5,942,068.66
5年以上	6,373,131.36	5,783,282.60	3,286,790.67
小计	159,179,679.29	138,138,169.49	108,147,824.30
减：坏账准备	28,629,390.41	22,907,922.57	19,891,553.42
合计	130,550,288.88	115,230,246.92	88,256,270.88

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2024 年 7 月 31 日				
	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	420,000.00	0.26	420,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	158,759,679.29	99.74	28,209,390.41	17.77	130,550,288.88
其中：组合：账龄组合	158,759,679.29	99.74	28,209,390.41	17.77	130,550,288.88
合计	159,179,679.29	100.00	28,629,390.41	17.99	130,550,288.88







类别	2023 年 12 月 31 日				
	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	420,000.00	0.30	420,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	137,718,169.49	99.70	22,487,922.57	16.33	115,230,246.92
其中：组合：账龄组合	137,718,169.49	99.70	22,487,922.57	16.33	115,230,246.92
合计	138,138,169.49	100.00	22,907,922.57	16.58	115,230,246.92

类别	2022 年 12 月 31 日				
	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	420,000.00	0.39	420,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	107,727,824.30	99.61	19,471,553.42	18.07	88,256,270.88
其中：组合：账龄组合	107,727,824.30	99.61	19,471,553.42	18.07	88,256,270.88
合计	108,147,824.30	100.00	19,891,553.42	18.39	88,256,270.88

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合：

账龄	2024 年 7 月 31 日			2023 年 12 月 31 日		
	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	86,099,685.73	4,304,984.28	5.00	86,712,854.67	4,335,642.72	5.00
1 至 2 年	32,339,005.35	3,233,900.54	10.00	23,742,969.57	2,374,296.97	10.00
2 至 3 年	18,216,266.01	5,464,879.80	30.00	9,416,559.23	2,824,967.77	30.00
3 至 4 年	12,229,260.82	6,114,630.41	50.00	7,987,567.42	3,993,783.71	50.00
4 至 5 年	3,922,330.02	3,137,864.02	80.00	4,494,936.00	3,595,948.80	80.00
5 年以上	5,953,131.36	5,953,131.36	100.00	5,363,282.60	5,363,282.60	100.00
合计	158,759,679.29	28,209,390.41	17.77	137,718,169.49	22,487,922.57	16.33

账龄	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	68,005,024.89	3,400,251.23	5.00
1 至 2 年	11,037,805.69	1,103,780.57	10.00
2 至 3 年	12,954,955.88	3,886,486.77	30.00
3 至 4 年	6,921,178.51	3,460,589.26	50.00
4 至 5 年	5,942,068.66	4,753,654.92	80.00
5 年以上	2,866,790.67	2,866,790.67	100.00
合计	107,727,824.30	19,471,553.42	18.07





## 3. 坏账准备情况

类别	2022年1月1日	本期变动金额				2022年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提	420,000.00					420,000.00
账龄组合	13,234,504.06	6,238,311.86		1,262.50		19,471,553.42
合计	13,654,504.06	6,238,311.86		1,262.50		19,891,553.42

类别	2023年1月1日	本期变动金额				2023年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提	420,000.00					420,000.00
账龄组合	19,471,553.42	3,287,630.45		271,261.30		22,487,922.57
合计	19,891,553.42	3,287,630.45		271,261.30		22,907,922.57

类别	2024年1月1日	本期变动金额				2024年7月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提	420,000.00					420,000.00
账龄组合	22,487,922.57	5,848,515.34		127,047.50		28,209,390.41
合计	22,907,922.57	5,848,515.34		127,047.50		28,629,390.41

## 4. 本报告期实际核销应收账款情况

项目	2024年1-7月	2023年度	2022年度
实际核销应收账款	127,047.50	271,261.30	1,262.50

## 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

截止 2024 年 7 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和 合同资产 期末余额	占应收账款和合 同资产期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
沙雅县公安局	55,520,232.69	773,702.00	56,293,934.69	33.68	15,797,796.46
中国联合网络通信集团有 限公司	22,801,083.86	1,010,610.33	23,811,694.19	14.25	1,213,260.01
阿克苏云上数字集团有限 责任公司	22,824,556.92	955,800.00	23,780,356.92	14.23	1,189,017.85
沙雅县振兴信息技术有限 责任公司	11,737,000.00	363,000.00	12,100,000.00	7.24	605,000.00
中国共产党霍城县委员会 政法委员会	6,240,666.67		6,240,666.67	3.73	583,583.33
合计	119,123,540.14	3,103,112.33	122,226,652.47	73.13	19,388,657.65

注：合同资产余额中包含调整到其他非流动资产中的合同资产的金额。





截止 2023 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和 合同资产 期末余额	占应收账款和合 同资产期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
沙雅县公安局	57,942,987.95	508,900.00	58,451,887.95	40.20	11,554,766.79
阿克苏云上数字集团有限 责任公司	22,101,698.02	955,800.00	23,057,498.02	15.86	1,152,874.90
中国共产党霍城县委员会 政法委员会	5,431,000.00		5,431,000.00	3.74	520,600.00
中国移动通信集团有限公 司	4,508,295.92	562,019.73	5,070,315.65	3.49	261,239.66
银江技术股份有限公司	3,971,028.38		3,971,028.38	2.73	225,965.72
合计	93,955,010.27	2,026,719.73	95,981,730.00	66.02	13,715,447.07

截止 2022 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和 合同资产 期末余额	占应收账款和合 同资产期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
沙雅县公安局	54,266,745.40	640,000.00	54,906,745.40	49.12	9,847,324.31
山东易科德信息技术股份 有限公司	11,970,000.02	630,000.00	12,600,000.02	11.27	630,000.00
中国共产党霍城县委员会 政法委员会	4,956,950.00	249,050.00	5,206,000.00	4.66	260,300.00
新疆维吾尔自治区沙雅县 司法局	4,279,123.95		4,279,123.95	3.83	2,791,253.65
哈密市伊州区公安局	4,147,532.02		4,147,532.02	3.71	1,279,359.61
合计	79,620,351.39	1,519,050.00	81,139,401.39	72.59	14,808,237.57

#### (四) 预付款项

##### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	2024 年 7 月 31 日		2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	670,365.45	100.00	1,087,055.47	100.00	2,153,878.27	100.00
合计	670,365.45	100.00	1,087,055.47	100.00	2,153,878.27	100.00

##### 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截止 2024 年 7 月 31 日，按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的 比例(%)
新疆宏景通讯有限公司	201,600.00	30.07
广东保伦电子股份有限公司	142,546.00	21.26
新疆浦特利电子科技有限公司	64,774.50	9.66
新疆成阳大仁网络技术服务有限公 司	63,600.00	9.49
深圳飞思安诺网络技术有限公司	43,420.00	6.48
合计	515,940.50	76.96





截止2023年12月31日，按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
合肥神州数码有限公司	575,229.10	52.92
广东保伦电子股份有限公司	261,536.00	24.06
新疆安创数科信息技术有限公司	119,137.16	10.96
黄河科技集团信息产业发展有限公司	112,500.00	10.35
北京联盛瀚海科技有限公司	3,720.00	0.34
合计	1,072,122.26	98.63

截止2022年12月31日，按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
浙江大华智联有限公司	441,522.00	20.50
深圳云天励飞技术有限公司	382,412.80	17.75
沙雅新知门科技信息部	270,000.00	12.54
网银在线（北京）科技有限公司	196,982.94	9.15
新疆旭谱电子科技有限公司	158,809.90	7.37
合计	1,449,727.64	67.31

## (五) 其他应收款

项目	2024年7月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
其他应收款	4,875,516.71	4,887,685.88	9,581,800.58
合计	4,875,516.71	4,887,685.88	9,581,800.58

## 其他应收款

## 1. 按账龄披露

账龄	2024年7月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
1年以内	2,013,309.93	2,509,188.09	5,798,734.38
1至2年	1,809,393.65	2,256,960.20	4,212,879.47
2至3年	1,455,432.20	618,874.01	297,892.00
3至4年	618,874.01	30,892.00	143,774.00
4至5年	30,892.00	120,176.00	5,000.00
5年以上	125,176.00	5,000.00	
小计	6,053,077.79	5,541,090.30	10,458,279.85
减：坏账准备	1,177,561.08	653,404.42	876,479.27
合计	4,875,516.71	4,887,685.88	9,581,800.58

## 2. 按款项性质披露

款项性质	2024年7月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
往来款	3,338,714.01	2,801,354.41	7,206,848.23
备用金	341,300.42	61,749.91	217,898.69







2022 年 1 月 1 日—2024 年 7 月 31 日

款项性质	2024 年 7 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
押金、保证金	1,886,555.17	2,226,354.02	2,783,675.16
社保公积金代付等	220,697.66	184,396.67	200,972.28
其他	265,810.53	267,235.29	48,885.49
小计	6,053,077.79	5,541,090.30	10,458,279.85
减：坏账准备	1,177,561.08	653,404.42	876,479.27
合计	4,875,516.71	4,887,685.88	9,581,800.58

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）	
2022 年期初余额	472,416.96			472,416.96
本期计提	404,062.31			404,062.31
2022 年 12 月 31 日余额	876,479.27			876,479.27

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 年期初余额	876,479.27			876,479.27
本期计提	-223,074.85			-223,074.85
2023 年 12 月 31 日余额	653,404.42			653,404.42

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）	
2024 年期初余额	653,404.42			653,404.42
本期计提	524,156.66			524,156.66
2024 年 7 月 31 日余额	1,177,561.08			1,177,561.08

4. 坏账准备情况

类别	2022 年 1 月 1 日	本期变动金额				2022 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	472,416.96	404,062.31				876,479.27
合计	472,416.96	404,062.31				876,479.27

类别	2023 年 1 月 1 日	本期变动金额				2023 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	876,479.27	-223,074.85				653,404.42
合计	876,479.27	-223,074.85				653,404.42





2022年1月1日—2024年7月31日

类别	2024年1月1日	本期变动金额				2024年7月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	653,404.42	524,156.66				1,177,561.08
合计	653,404.42	524,156.66				1,177,561.08

## 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截止 2024 年 7 月 31 日，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	占其他应收款期末合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
银江技术股份有限公司 乌鲁木齐分公司	往来款	2,482,000.00	1年以内 140,000.00 元、 1-2 年 1,130,000.00 元、 2-3 年 1,212,000.00 元	41.00	483,600.00
李斌	往来款	500,000.00	1年以内	8.26	25,000.00
山东省消防救援总队	履约保证金	368,964.00	1-2 年 3,840.00 元、 2-3 年 123,712.20 元、 3-4 年 241,411.80 元	6.10	158,203.56
新疆航天信息有限公司	履约保证金	178,133.69	1-2 年	2.94	17,813.37
张琴琴	备用金	170,000.00	1年以内	2.81	8,500.00
合计		3,699,097.69		61.11	693,116.93

截止 2023 年 12 月 31 日，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	占其他应收款期末合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
银江技术股份有限公司 乌鲁木齐分公司	往来款	2,482,000.00	1年以内 510,000.00 元、 1-2 年 1,972,000.00 元	44.79	222,700.00
山东省消防救援总队	履约保证金	368,964.00	1年以内 3,840.00 元、 1-2 年 123,712.20 元、 2-3 年 241,411.80 元	6.66	84,986.76
新疆维吾尔自治区政务服务 服务和公共资源交易中心	投标保证金	180,000.00	1年以内	3.25	9,000.00
新疆航天信息有限公司	履约保证金	178,133.69	1年以内	3.21	8,906.68
红云红河烟草(集团) 有限责任公司新疆卷烟厂	履约保证金	170,336.52	1年以内	3.07	8,516.83
合计		3,379,434.21		60.98	334,110.27

截止 2022 年 12 月 31 日，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	占其他应收款期末合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
徐力平	往来款	2,005,836.46	1-2 年	19.18	200,583.65
银江技术股份有限公司 乌鲁木齐分公司	往来款	1,972,000.00	1年以内	18.86	98,600.00
乌鲁木齐深蓝鑫宇电子 科技有限公司	往来款	1,670,000.00	1年以内	15.97	83,500.00
江多	往来款	880,000.00	1-2 年	8.41	88,000.00
马晓朦	投标保证金	669,732.00	1年以内	6.40	33,486.60







单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
合计		7,197,568.46		68.82	504,170.25

(六) 存货

1. 存货的分类

项目	2024 年 7 月 31 日			2023 年 12 月 31 日		
	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	104,828,038.06		104,828,038.06	83,641,528.34		83,641,528.34
合计	104,828,038.06		104,828,038.06	83,641,528.34		83,641,528.34

项目	2022 年 12 月 31 日		
	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	50,584,210.79		50,584,210.79
合计	50,584,210.79		50,584,210.79

2. 报告期内，公司不存在合同履约成本减值的情况

(七) 合同资产

1. 合同资产分类

项目	2024 年 7 月 31 日			2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质量保证金	3,870,952.27	193,547.62	3,677,404.65	2,726,807.31	136,340.37	2,590,466.94
合计	3,870,952.27	193,547.62	3,677,404.65	2,726,807.31	136,340.37	2,590,466.94

项目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
质量保证金	2,929,943.47	146,497.18	2,783,446.29
合计	2,929,943.47	146,497.18	2,783,446.29

2. 按减值计提方法分类披露

类别	2024 年 7 月 31 日				
	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					
按组合计提减值准备的合同资产	3,870,952.27	100.00	193,547.62	5.00	3,677,404.65
其中：质保金组合	3,870,952.27	100.00	193,547.62	5.00	3,677,404.65
合计	3,870,952.27	100.00	193,547.62	5.00	3,677,404.65





类别	2023年12月31日				
	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					
按组合计提减值准备的合同资产	2,726,807.31	100.00	136,340.37	5.00	2,590,466.94
其中：质保金组合	2,726,807.31	100.00	136,340.37	5.00	2,590,466.94
合计	2,726,807.31	100.00	136,340.37	5.00	2,590,466.94

类别	2022年12月31日				
	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					
按组合计提减值准备的合同资产	2,929,943.47	100.00	146,497.18	5.00	2,783,446.29
其中：质保金组合	2,929,943.47	100.00	146,497.18	5.00	2,783,446.29
合计	2,929,943.47	100.00	146,497.18	5.00	2,783,446.29

## 3. 合同资产减值准备情况

类别	2022年1月1日	本期变动金额				2022年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
质保金组合	45,325.63	101,171.55				146,497.18
合计	45,325.63	101,171.55				146,497.18

类别	2023年1月1日	本期变动金额				2023年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
质保金组合	146,497.18	-10,156.81				136,340.37
合计	146,497.18	-10,156.81				136,340.37

类别	2024年1月1日	本期变动金额				2024年7月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
质保金组合	136,340.37	57,207.25				193,547.62
合计	136,340.37	57,207.25				193,547.62

## (八) 一年内到期的非流动资产

项目	2024年7月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
一年内到期的长期应收款	13,084,952.71	12,804,077.27	11,300,126.29
合计	13,084,952.71	12,804,077.27	11,300,126.29

## (九) 其他流动资产

项目	2024年7月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
待抵扣进项税额	30,284.28	7,632.02	48,148.65
预缴企业所得税	608,413.15	608,644.94	35,768.13







项目	2024 年 7 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
预缴增值税	283,004.65		
待认证进项税额	13,966.99	176,526.09	1,038,434.13
其他	25,519.37	5,081.88	5,081.88
合计	961,188.44	797,884.93	1,127,432.79

(十) 长期应收款

1. 长期应收款情况

项目	2024 年 7 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款提供劳务	13,773,634.43	688,681.72	13,084,952.71
减：一年内到期非流动资产	13,773,634.43	688,681.72	13,084,952.71
合计			

项目	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款提供劳务	13,477,976.07	673,898.81	12,804,077.26
减：一年内到期非流动资产	13,477,976.07	673,898.81	12,804,077.26
合计			

项目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款提供劳务	25,372,845.85	1,268,642.30	24,104,203.55
减：一年内到期非流动资产	11,894,869.78	594,743.49	11,300,126.29
合计	13,477,976.07	673,898.81	12,804,077.26

2. 长期应收款坏账准备变动情况

类别	2021 年 12 月 31 日	本期变动金额				2022 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
长期应收款	1,268,642.30				-594,743.49	673,898.81
合计	1,268,642.30				-594,743.49	673,898.81

类别	2022 年 12 月 31 日	本期变动金额				2023 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
长期应收款	673,898.81				-673,898.81	
合计	673,898.81				-673,898.81	

注：公司长期应收款转入一年内到期的非流动资产中核算，对应的坏账准备转入一年内到期的非流动资产。





(十一) 长期股权投资

长期股权投资的情况

被投资单位	2022年1月1日	本期增减变动						2022年12月31日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
联营企业：									
四川中天鹰眼信息技术有限公司				1,126,515.21					1,126,515.21
合计				1,126,515.21					1,126,515.21

被投资单位	2023年1月1日	本期增减变动						2023年12月31日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他
联营企业：									
四川中天鹰眼信息技术有限公司	1,126,515.21			-411,171.46					-715,343.75
合计	1,126,515.21			-411,171.46					-715,343.75

注：2023年12月公司收购联营企业四川中天鹰眼信息技术有限公司全部股权，四川中天鹰眼信息技术有限公司成为公司全资子公司。







(十二) 投资性房地产  
按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2022 年 1 月 1 日	826,274.81	826,274.81
2. 2022 年 12 月 31 日	826,274.81	826,274.81
二、累计折旧和累计摊销		
1. 2022 年 1 月 1 日	120,012.21	120,012.21
2. 本期增加金额	27,137.76	27,137.76
计提或摊销	27,137.76	27,137.76
3. 本期减少金额		
4. 2022 年 12 月 31 日	147,149.97	147,149.97
三、减值准备		
四、2022 年 12 月 31 日账面价值	679,124.84	679,124.84

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2023 年 1 月 1 日	826,274.81	826,274.81
2. 2023 年 12 月 31 日	826,274.81	826,274.81
二、累计折旧和累计摊销		
1. 2023 年 1 月 1 日	147,149.97	147,149.97
2. 本期增加金额	27,137.76	27,137.76
计提或摊销	27,137.76	27,137.76
3. 本期减少金额		
4. 2023 年 12 月 31 日	174,287.73	174,287.73
三、减值准备		
四、2023 年 12 月 31 日账面价值	651,987.08	651,987.08

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2024 年 1 月 1 日	826,274.81	826,274.81
2. 本期减少金额	826,274.81	826,274.81
其他转出	826,274.81	826,274.81
3. 2024 年 7 月 31 日		
二、累计折旧和累计摊销		
1. 2024 年 1 月 1 日	174,287.73	174,287.73
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	174,287.73	174,287.73
其他转出	174,287.73	174,287.73





2022年1月1日—2024年7月31日

项目	房屋及建筑物	合计
4. 2024年7月31日		
三、减值准备		
四、2024年7月31日账面价值		

## (十三) 固定资产

项目	2024年7月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
固定资产	6,696,071.35	5,926,761.83	6,145,472.24
合计	6,696,071.35	5,926,761.83	6,145,472.24

## 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	办公设备等	合计
一、账面原值					
1. 2022年1月1日	6,232,319.90	1,306,189.70	2,957,370.51	353,289.01	10,849,169.12
2. 本期增加金额		45,342.85	55,486.73	18,000.00	118,829.58
购置		45,342.85	55,486.73	18,000.00	118,829.58
3. 本期减少金额			364,849.56		364,849.56
处置或报废			364,849.56		364,849.56
4. 2022年12月31日	6,232,319.90	1,351,532.55	2,648,007.68	371,289.01	10,603,149.14
二、累计折旧					
1. 2022年1月1日	849,956.35	407,547.98	1,931,065.22	172,218.80	3,360,788.35
2. 本期增加金额	315,204.12	353,048.33	513,203.25	84,028.80	1,265,484.50
计提	315,204.12	353,048.33	513,203.25	84,028.80	1,265,484.50
3. 本期减少金额			168,595.95		168,595.95
处置或报废			168,595.95		168,595.95
4. 2022年12月31日	1,165,160.47	760,596.31	2,275,672.52	256,247.60	4,457,676.90
三、减值准备					
四、2022年12月31日账面价值	5,067,159.43	590,936.24	372,335.16	115,041.41	6,145,472.24

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备等	合计
一、账面原值						
1. 2023年1月1日	6,232,319.90		1,351,532.55	2,648,007.68	371,289.01	10,603,149.14
2. 本期增加金额		36,000.00	287,429.98	824,527.36	24,955.75	1,172,913.09
(1) 购置		36,000.00	32,183.57	601,827.36	24,955.75	694,966.68
(2) 企业合并增加			255,246.41	222,700.00		477,946.41
3. 本期减少金额				315,184.18		315,184.18
处置或报废				315,184.18		315,184.18
4. 2023年12月31日	6,232,319.90	36,000.00	1,638,962.53	3,157,350.86	396,244.76	11,460,878.05
二、累计折旧						







新疆乾坤信息技术股份有限公司  
财务报表附注  
2022 年 1 月 1 日—2024 年 7 月 31 日

	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备等	合计
1. 2023 年 1 月 1 日	1,165,160.47		760,596.31	2,275,672.52	256,247.60	4,457,676.90
2. 本期增加金额	315,204.12	2,328.00	587,510.92	407,429.62	69,695.31	1,382,167.97
(1) 计提	315,204.12	2,328.00	342,522.57	315,287.62	69,695.31	1,045,037.62
(2) 企业合并增加			244,988.35	92,142.00		337,130.35
3. 本期减少金额				305,728.65		305,728.65
处置或报废				305,728.65		305,728.65
4. 2023 年 12 月 31 日	1,480,364.59	2,328.00	1,348,107.23	2,377,373.49	325,942.91	5,534,116.22
三、减值准备						
四、2023 年 12 月 31 日账面价值	4,751,955.31	33,672.00	290,855.30	779,977.37	70,301.85	5,926,761.83

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备等	合计
一、账面原值						
1. 2024 年 1 月 1 日	6,232,319.90	36,000.00	1,638,962.53	3,157,350.86	396,244.76	11,460,878.05
2. 本期增加金额	826,274.81		157,118.93	510,088.50		1,493,482.24
(1) 购置			157,118.93	510,088.50		667,207.43
(2) 其他转入	826,274.81					826,274.81
3. 本期减少金额						
4. 2024 年 7 月 31 日	7,058,594.71	36,000.00	1,796,081.46	3,667,439.36	396,244.76	12,954,360.29
二、累计折旧						
1. 2024 年 1 月 1 日	1,480,364.59	2,328.00	1,348,107.23	2,377,373.49	325,942.91	5,534,116.22
2. 本期增加金额	373,987.16	2,037.00	176,347.78	147,727.38	24,073.40	724,172.72
(1) 计提	199,699.43	2,037.00	176,347.78	147,727.38	24,073.40	549,884.99
(2) 其他转入	174,287.73					174,287.73
3. 本期减少金额						
4. 2024 年 7 月 31 日	1,854,351.75	4,365.00	1,524,455.01	2,525,100.87	350,016.31	6,258,288.94
三、减值准备						
四、2024 年 7 月 31 日账面价值	5,204,242.96	31,635.00	271,626.45	1,142,338.49	46,228.45	6,696,071.35

注：其他转入系公司投资性房地产转回增加。

#### (十四) 使用权资产

##### 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2022 年 1 月 1 日	3,067,853.11	3,067,853.11
2. 本期增加金额	243,486.18	243,486.18





项目	房屋及建筑物	合计
新增租赁	243,486.18	243,486.18
3. 本期减少金额		
4. 2022年12月31日	3,311,339.29	3,311,339.29
二、累计折旧		
1. 2022年1月1日	1,157,833.09	1,157,833.09
2. 本期增加金额	916,571.73	916,571.73
计提	916,571.73	916,571.73
3. 本期减少金额		
4. 2022年12月31日	2,074,404.82	2,074,404.82
三、减值准备		
四、2022年12月31日账面价值	1,236,934.47	1,236,934.47

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2023年1月1日	3,311,339.29	3,311,339.29
2. 本期增加金额	1,725,642.98	1,725,642.98
(1) 新增租赁	510,604.21	510,604.21
(2) 企业合并增加	1,215,038.77	1,215,038.77
3. 本期减少金额		
4. 2023年12月31日	5,036,982.27	5,036,982.27
二、累计折旧		
1. 2023年1月1日	2,074,404.82	2,074,404.82
2. 本期增加金额	1,461,405.57	1,461,405.57
(1) 计提	924,346.08	924,346.08
(2) 合并增加	537,059.49	537,059.49
3. 本期减少金额		
4. 2023年12月31日	3,535,810.39	3,535,810.39
三、减值准备		
四、2023年12月31日账面价值	1,501,171.88	1,501,171.88

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2024年1月1日	5,036,982.27	5,036,982.27
2. 本期增加金额	475,688.01	475,688.01
新增租赁	475,688.01	475,688.01
3. 本期减少金额		
4. 2024年7月31日	5,512,670.28	5,512,670.28
二、累计折旧		







项目	房屋及建筑物	合计
1. 2024 年 1 月 1 日	3,535,810.39	3,535,810.39
2. 本期增加金额	795,090.21	795,090.21
计提	795,090.21	795,090.21
3. 本期减少金额		
4. 2024 年 7 月 31 日	4,330,900.60	4,330,900.60
三、减值准备		
四、2024 年 7 月 31 日账面价值	1,181,769.68	1,181,769.68

### (十五) 无形资产

#### 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 2022 年 1 月 1 日	10,884.96	10,884.96
2. 2022 年 12 月 31 日	10,884.96	10,884.96
二、累计摊销		
1. 2022 年 1 月 1 日	6,651.92	6,651.92
2. 本期增加金额	3,628.32	3,628.32
计提	3,628.32	3,628.32
3. 本期减少金额		
4. 2022 年 12 月 31 日	10,280.24	10,280.24
三、减值准备		
四、2022 年 12 月 31 日账面价值	604.72	604.72

项目	软件	专利权	合计
一、账面原值			
1. 2023 年 1 月 1 日	10,884.96		10,884.96
2. 本期增加金额		100,000.00	100,000.00
购置		100,000.00	100,000.00
3. 本期减少金额			
4. 2023 年 12 月 31 日	10,884.96	100,000.00	110,884.96
二、累计摊销			
1. 2023 年 1 月 1 日	10,280.24		10,280.24
2. 本期增加金额	604.72	3,333.33	3,938.05
计提	604.72	3,333.33	3,938.05
3. 本期减少金额			
4. 2023 年 12 月 31 日	10,884.96	3,333.33	14,218.29
三、减值准备			
四、2023 年 12 月 31 日账面价值		96,666.67	96,666.67





项目	软件	专利权	合计
一、账面原值			
1. 2024年1月1日	10,884.96	100,000.00	110,884.96
2. 本期增加金额	414,811.33		414,811.33
购置	414,811.33		414,811.33
3. 本期减少金额			
4. 2024年7月31日	425,696.29	100,000.00	525,696.29
二、累计摊销			
1. 2024年1月1日	10,884.96	3,333.33	14,218.29
2. 本期增加金额	6,913.52	11,666.76	18,580.28
计提	6,913.52	11,666.76	18,580.28
3. 本期减少金额			
4. 2024年7月31日	17,798.48	15,000.09	32,798.57
三、减值准备			
四、2024年7月31日账面价值	407,897.81	84,999.91	492,897.72

(十六) 商誉

1. 商誉账面原值

项目	2023年1月1日	本期增加额		本期减少额		2023年12月31日
		企业合并形成	.....	处置	.....	
四川中天鹰眼信息技术有限公司		1,724,138.21				1,724,138.21
合计		1,724,138.21				1,724,138.21

项目	2024年1月1日	本期增加额		本期减少额		2024年7月31日
		企业合并形成	.....	处置	.....	
四川中天鹰眼信息技术有限公司	1,724,138.21					1,724,138.21
合计	1,724,138.21					1,724,138.21

2. 商誉减值准备

项目	2023年1月1日	本期增加额		本期减少额		2023年12月31日
		计提	.....	处置	.....	
四川中天鹰眼信息技术有限公司		1,724,138.21				1,724,138.21
合计		1,724,138.21				1,724,138.21

项目	2024年1月1日	本期增加额		本期减少额		2024年7月31日
		计提	.....	处置	.....	
四川中天鹰眼信息技术有限公司	1,724,138.21					1,724,138.21
合计	1,724,138.21					1,724,138.21

(十七) 长期待摊费用





类别	2022 年 1 月 1 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2022 年 12 月 31 日
办公室装修费	564,598.64	431,192.65	198,579.91		797,211.38
合计	564,598.64	431,192.65	198,579.91		797,211.38

类别	2023 年 1 月 1 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2023 年 12 月 31 日
办公室装修费	797,211.38		270,445.32		526,766.06
合计	797,211.38		270,445.32		526,766.06

类别	2024 年 1 月 1 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2024 年 7 月 31 日
办公室装修费	526,766.06		111,534.03		415,232.03
合计	526,766.06		111,534.03		415,232.03

(十八) 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	2024 年 7 月 31 日		2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	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/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	2,798,514.74	19,916,736.33	2,001,016.73	14,385,441.76	1,396,871.74	10,121,609.00
租赁负债	67,444.00	629,237.82	99,333.69	1,371,033.76	82,071.99	1,087,337.43
可抵扣亏损	421,000.34	8,420,006.76	151,160.03	3,023,200.57	145,291.41	2,905,828.15
小计	3,286,959.08	28,965,980.91	2,251,510.45	18,779,676.09	1,624,235.14	14,114,774.58
递延所得税负债：						
使用权资产	103,322.20	1,181,769.68	104,233.78	1,501,171.88	82,605.94	1,236,934.47
小计	103,322.20	1,181,769.68	104,233.78	1,501,171.88	82,605.94	1,236,934.47

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	2024 年 7 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	1,528,713.43	1,502,138.85	1,585,105.89
可抵扣亏损	193,444.63	118,921.90	22,461.97
合计	1,722,158.06	1,621,060.75	1,607,567.86

(十九) 其他非流动资产

项目	2024 年 7 月 31 日			2023 年 12 月 31 日		
	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	4,104,111.96	205,205.59	3,898,906.37	4,520,155.26	226,007.76	4,294,147.50
预付长期资产购置款				330,849.07		330,849.07
合计	4,104,111.96	205,205.59	3,898,906.37	4,851,004.33	226,007.76	4,624,996.57





项目	2022年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	697,400.49	34,870.02	662,530.47
预付长期资产购置款	141,509.44		141,509.44
合计	838,909.93	34,870.02	804,039.91

## (二十) 所有权或使用权受限资产

项目	2024年7月31日				2023年12月31日			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	181,215.00	181,215.00	保证金	履约保证金等	236,667.49	236,667.49	保证金	投标保证金、履约保证金等
固定资产	7,058,594.71	5,204,242.96	抵押	抵押借款	7,058,594.71	5,403,942.39	抵押	抵押借款
合计	7,239,809.71	5,385,457.96			7,295,262.20	5,640,609.88		

项目	2022年12月31日			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,229,415.31	1,229,415.31	保证金	项目专项监管资金
固定资产	7,058,594.71	5,746,284.27	抵押	抵押借款
合计	8,288,010.02	6,975,699.58		--

## (二十一) 短期借款

## 短期借款分类

借款条件	2024年7月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
抵押+保证借款	8,008,555.56	8,008,888.89	8,009,777.78
保证借款	13,014,097.22	15,067,249.27	
信用借款	6,608,250.00	7,609,361.11	2,002,266.66
合计	27,630,902.78	30,685,499.27	10,012,044.44

注：（1）新疆乾坤信息技术有限公司于2023年9月4日与北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署了编号为A039896的流动资金借款合同，借款金额为360.00万元。借款利率为4.5%，贷款期限为2023年9月8日至2024年9月4日，此借款属于信用借款。（2）新疆乾坤信息技术有限公司于2023年9月6日与北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署了编号为A040247的流动资金借款合同，借款金额为300.00万元。借款利率为4.5%，贷款期限为2023年9月8日至2024年9月6日，此借款属于信用借款。（3）新疆乾坤信息技术有限公司于2024年6月7日与中国工商银行股份有限公司乌鲁木齐中山路支行签署了编号为0300200003-2024年(明德)字01228号的流动资金借款合同，借款金额为500.00万元，借款利率为3.75%，贷款期限为2024年6月13日至2025年6月12日，此借款属于保证借款，保证借款合同编号为0300200003-2024年(明德保证)字01228号，保证人为徐力平、宋风云。







(4) 新疆乾坤信息技术有限公司于 2024 年 3 月 7 日与中国光大银行股份有限公司乌鲁木齐民主路支行签署了编号为 WL 分行营业部 ZHDK240101 的流动资金借款合同,借款金额为 800.00 万元。借款利率为 3.85%,贷款期限为 2024 年 3 月 7 日至 2025 年 3 月 6 日,此借款属于抵押及保证借款,保证借款合同编号为 WL 分行营业部 ZHBZ240101、WL 分行营业部 ZHBZ240102。保证人为新疆维吾尔自治区融资担保有限责任公司、徐力平、宋风云。同时新疆乾坤信息技术有限公司与新疆维吾尔自治区融资担保有限责任公司签署最高额抵押反担保合同合同编号 2024 年高抵保字第 001 号约定以新疆乾坤拥有的写字楼作为抵押物抵押给新疆维吾尔自治区融资担保有限责任公司。写字楼的权属编号分别为新(2020)乌鲁木齐市不动产权第 0197200 号、新(2020)乌鲁木齐市不动产权第 0197025 号、新(2020)乌鲁木齐市不动产权第 0197202 号、新(2020)乌鲁木齐市不动产权第 0196011 号、新(2020)乌鲁木齐市不动产权第 0196592 号、新(2020)乌鲁木齐市不动产权第 0197024 号、新(2020)乌鲁木齐市不动产权第 0196605 号。同时徐力平和宋风云同意为新疆维吾尔自治区融资担保有限责任公司提供最高额保证反担保,担保合同编号为 2024 年高个保字第 001 号。(5) 新疆乾坤信息技术有限公司于 2023 年 12 月 20 日与交通银行股份有限公司乌鲁木齐明园西路支行签署了编号为 A2326001356 的流动资金借款合同,借款金额为 600.00 万元,贷款利率为 4.10%,贷款期限为 2023 年 12 月 20 日至 2024 年 12 月 19 日,此借款为保证借款,保证合同编号为 2326001356 号《保证合同》,保证人为徐力平和宋风云。(6) 四川中天鹰眼信息技术有限公司于 2024 年 1 月 25 日与成都银行股份有限公司高新支行签署了编号为 H200101240117800 流动资金借款合同,借款金额为 200.00 万元,贷款利率为 3.7%,贷款期限为 2024 年 1 月 25 日至 2025 年 1 月 24 日,此借款为保证借款,保证合同编号为成担司委字 2450134 号,保证人为成都中小企业融资担保有限责任公司,同时徐力平和宋风云为此笔借款的反担保人。

## (二十二) 应付账款

### 1. 按账龄分类

项目	2024 年 7 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	48,381,617.17	54,830,519.45	45,371,493.45
1 年以上	30,526,088.65	10,953,839.44	9,852,320.30
合计	78,907,705.82	65,784,358.89	55,223,813.75

### 2. 截止 2024 年 7 月 31 日,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
中国移动通信集团有限公司	3,064,500.00	未结算完毕
杭州海康威视数字技术股份有限公司	2,859,700.42	未结算完毕





债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转的原因
山东益合信息技术有限公司	1,641,750.00	未结算完毕
新疆达济信息科技有限公司	1,474,106.20	未结算完毕
沙雅县振兴信息技术有限责任公司	1,145,439.25	未结算完毕
合计	10,185,495.87	—

## (二十三) 合同负债

## 1. 合同负债的分类

项目	2024年7月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
预收项目款	82,374,450.53	53,617,619.87	22,908,515.86
合计	82,374,450.53	53,617,619.87	22,908,515.86

## 2. 截止2024年7月31日，账龄超过1年的重要合同负债

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
中移系统集成有限公司	12,365,122.67	项目尚未验收
阿勒泰地区额尔齐斯河北屯灌区水利工程管理处	4,018,204.20	项目尚未验收
公安部第一研究所	2,537,388.62	项目尚未验收
北京航天长峰科技工业集团有限公司	1,611,182.90	项目尚未验收
财政部信息网络中心	1,220,377.36	项目尚未验收
辽宁省医疗保障局	1,478,626.55	项目尚未验收
合计	23,230,902.30	

## (二十四) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬分类列示

项目	2022年1月1日	本期增加额	本期减少额	2022年12月31日
短期薪酬	3,171,495.32	20,244,236.23	19,335,260.53	4,080,471.02
离职后福利-设定提存计划		1,797,433.15	1,797,433.15	
合计	3,171,495.32	22,041,669.38	21,132,693.68	4,080,471.02

项目	2023年1月1日	本期增加额	本期减少额	2023年12月31日
短期薪酬	4,080,471.02	25,808,741.09	24,372,662.08	5,516,550.03
离职后福利-设定提存计划		2,152,312.24	2,152,312.24	
合计	4,080,471.02	27,961,053.33	26,524,974.32	5,516,550.03

项目	2024年1月1日	本期增加额	本期减少额	2024年7月31日
短期薪酬	5,516,550.03	17,961,522.74	21,148,940.61	2,329,132.16
离职后福利-设定提存计划		1,519,540.11	1,519,540.11	
合计	5,516,550.03	19,481,062.85	22,668,480.72	2,329,132.16

## 2. 短期职工薪酬情况







新疆乾坤信息技术股份有限公司  
财务报表附注  
2022年1月1日—2024年7月31日

项目	2022年1月1日	本期增加额	本期减少额	2022年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	3,093,994.21	17,622,034.54	16,734,014.21	3,982,014.54
职工福利费	18,405.07	262,679.16	281,084.23	
社会保险费		930,250.62	909,105.67	21,144.95
其中：医疗保险费		847,713.17	826,568.22	21,144.95
工伤保险费		82,537.45	82,537.45	
住房公积金		1,047,285.79	1,045,102.50	2,183.29
工会经费和职工教育经费	59,096.04	361,965.01	352,953.92	68,107.13
其他		20,021.11	13,000.00	7,021.11
合计	3,171,495.32	20,244,236.23	19,335,260.53	4,080,471.02

项目	2023年1月1日	本期增加额	本期减少额	2023年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	3,982,014.54	23,172,480.89	21,709,946.00	5,444,549.43
职工福利费		179,777.76	179,777.76	
社会保险费	21,144.95	1,170,554.44	1,191,699.39	
其中：医疗保险费	21,144.95	1,068,334.67	1,089,479.62	
工伤保险费		102,219.77	102,219.77	
住房公积金	2,183.29	914,532.00	916,715.29	
工会经费和职工教育经费	68,107.13	297,096.00	293,202.53	72,000.60
其他	7,021.11	74,300.00	81,321.11	
合计	4,080,471.02	25,808,741.09	24,372,662.08	5,516,550.03

项目	2024年1月1日	本期增加额	本期减少额	2024年7月31日
工资、奖金、津贴和补贴	5,444,549.43	16,030,963.97	19,171,512.09	2,304,001.31
职工福利费		132,316.59	132,316.59	
社会保险费		792,921.73	792,921.73	
其中：医疗保险费		736,733.22	736,733.22	
工伤保险费		56,188.51	56,188.51	
住房公积金		740,778.00	740,778.00	
工会经费和职工教育经费	72,000.60	237,356.19	284,225.94	25,130.85
其他		27,186.26	27,186.26	
合计	5,516,550.03	17,961,522.74	21,148,940.61	2,329,132.16

3. 设定提存计划情况

项目	2022年1月1日	本期增加额	本期减少额	2022年12月31日
基本养老保险		1,743,304.66	1,743,304.66	
失业保险费		54,128.49	54,128.49	
合计		1,797,433.15	1,797,433.15	





2022年1月1日—2024年7月31日

项目	2023年1月1日	本期增加额	本期减少额	2023年12月31日
基本养老保险		2,085,412.88	2,085,412.88	
失业保险费		66,899.36	66,899.36	
合计		2,152,312.24	2,152,312.24	

项目	2024年1月1日	本期增加额	本期减少额	2024年7月31日
基本养老保险		1,469,578.14	1,469,578.14	
失业保险费		49,961.97	49,961.97	
合计		1,519,540.11	1,519,540.11	

## (二十五) 应交税费

项目	2024年7月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
增值税	1,832,442.41	8,968,230.86	7,338,244.44
企业所得税	4,022,096.13	6,219,558.86	5,715,579.31
房产税	10,144.85	7,926.61	7,926.60
个人所得税	22,358.11	24,837.99	41,013.94
城市维护建设税	68,485.85	544,084.02	406,510.25
教育费附加	32,580.58	250,674.06	197,302.25
地方教育附加	21,720.39	167,116.05	131,534.81
其他	272.48	45,535.89	12,677.36
合计	6,010,100.80	16,227,964.34	13,850,788.96

## (二十六) 其他应付款

项目	2024年7月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
其他应付款	14,469,531.89	6,793,235.72	15,620,852.65
合计	14,469,531.89	6,793,235.72	15,620,852.65

## 其他应付款

## 1、按款项性质分类

项目	2024年7月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
往来款	1,052,835.00	883,210.00	4,509,997.38
待付或垫付款	503,676.60	567,686.86	588,892.36
借款	12,913,020.29	5,342,338.86	10,521,962.91
合计	14,469,531.89	6,793,235.72	15,620,852.65

## 2、截止2024年7月31日，账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
吕金珠	1,579,372.60	借款用于日常经营
李娟	1,033,641.16	借款用于日常经营







单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
张秋香	845,942.64	借款用于日常经营
合计	3,458,956.40	——

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项 目	2024 年 7 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	9,062,208.33	14,372,361.11	7,000,000.00
一年内到期的租赁负债	449,284.99	1,003,277.29	763,605.31
合计	9,511,493.32	15,375,638.40	7,763,605.31

(二十八) 其他流动负债

项目	2024 年 7 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
已背书未到期商业票据	500,000.00		
待转销项税	1,669,119.50	910,327.00	933,771.08
合计	2,169,119.50	910,327.00	933,771.08

(二十九) 长期借款

项目	2024 年 7 月 31 日		2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间
保证借款	4,056,722.22	5.5%-5.75%	18,379,083.33	5.5%-5.75%	17,027,152.79	5.5%-5.75%
信用借款	5,005,486.11	3.95%	5,005,486.11	3.95%	5,005,486.11	3.95%
小计	9,062,208.33		23,384,569.44		22,032,638.90	
减：一年内到期的长期借款	9,062,208.33		14,372,361.11		7,000,000.00	
合计			9,012,208.33		15,032,638.90	

注释：（1）新疆乾坤信息技术有限公司于 2022 年 6 月 24 日与中国建设银行股份有限公司乌鲁木齐扬子江路支行签署了三年期借款合同，合同编号为 650010715612021746，借款金额为 500.00 万元，借款利率为 3.95%，贷款期限为 2022 年 6 月 24 日至 2025 年 6 月 24 日，此借款为信用借款。（2）新疆乾坤信息技术有限公司于 2023 年 6 月 25 日与新疆绿洲国民村镇银行有限责任公司签署了二年期借款合同，合同编号为绿村银(营业部支行)借字第 2023002110921 号，借款金额为 140.00 万元，借款利率为 5.5%，贷款期限为 2023 年 6 月 27 日至 2025 年 6 月 26 日，此借款为徐力平和宋风云以其拥有的不动产权编号为乌房权证天字第 2016543861 号、乌房权证天字第 2016543862 号的房屋作为抵押物为新疆乾坤信息技术有限公司的借款合同提供担保，担保合同编号为绿村银(营业部支行)最抵字第 2023002110921 号；此外徐力平、宋风云、张志、王湘燕作为担保人为该笔借款提供担保，担保合同编号为绿村银(营业部支行)最保字第 2023002110921 号。（3）新疆乾坤信息技术有限公司于 2023 年 6 月 27 日与新疆绿洲国民村镇银行有限责任公司签署了二年期借款合同，合同编号为绿村银(营业部支行)借字第 20236051313 号，借款金额为 300.00 万元，借款利率为 5.5%，贷款期限为 2023 年 6 月 27 日至 2025 年 6 月 26 日，此借款为保证借款，担保合同编号为绿村银(营业部支行)最保字第 20236051313 号，担保人为徐力平、宋风云、张志、王湘燕、杨辉、陈丽红。





## (三十) 租赁负债

项目	2024年7月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
租赁付款额	739,686.11	1,513,540.97	1,193,098.52
减：未确认融资费用	27,773.80	42,787.00	32,093.03
减：一年内到期的租赁负债	449,284.99	1,003,277.29	763,605.31
合计	262,627.32	467,476.68	397,400.18

## (三十一) 预计负债

项目	2024年7月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
产品质量保证	904,603.71	903,003.49	905,567.95
预计赔偿款	157,000.00		
合计	1,061,603.71	903,003.49	905,567.95

## (三十二) 递延收益

项目	2024年1月1日	本期增加额	本期减少额	2024年7月31日	形成原因
政府补助		1,699,200.00	70,833.74	1,628,366.26	
合计		1,699,200.00	70,833.74	1,628,366.26	

## (三十三) 股本

投资者名称	2024年7月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
王杰	121,000.00	121,000.00	121,000.00
徐力平	9,669,000.00	9,669,000.00	9,669,000.00
江多	880,000.00	880,000.00	880,000.00
张志	330,000.00	330,000.00	330,000.00
合计	11,000,000.00	11,000,000.00	11,000,000.00

## (三十四) 资本公积

项目	2024年1月1日	本期增加额	本期减少额	2024年7月31日
股本溢价		21,918,164.22	976,954.68	20,941,209.54
合计		21,918,164.22	976,954.68	20,941,209.54

注：本期资本公积增加主要系公司以 2024 年 1 月 31 日为基准日进行净资产折股导致资本公积增加 21,918,164.22 元，本期资本公积减少为抵消收购子公司少数股权所致。

## (三十五) 盈余公积

项目	2022年1月1日	本期增加额	本期减少额	2022年12月31日
法定盈余公积	568,424.33	1,003,392.41		1,571,816.74
合计	568,424.33	1,003,392.41		1,571,816.74

项目	2023年1月1日	本期增加额	本期减少额	2023年12月31日
法定盈余公积	1,571,816.74	691,804.58	976,954.68	1,286,666.64
合计	1,571,816.74	691,804.58	976,954.68	1,286,666.64







注：本期减少为收购子公司少数股权导致的盈余公积减少。

项目	2024 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2024 年 7 月 31 日
法定盈余公积	1,286,666.64	1,192,763.60	2,263,621.32	215,808.92
合计	1,286,666.64	1,192,763.60	2,263,621.32	215,808.92

注：本期盈余公积减少系公司以 2024 年 1 月 31 日为基准日进行净资产折股导致盈余公积减少 2,263,621.32 元。本期增加主要为前期公司收购子公司少数股权导致增加 976,954.68 元，其他增加为本期计提盈余公积所导致。

(三十六) 未分配利润

项目	2024 年 1-7 月	2023 年度	2022 年度
调整前上期末未分配利润	50,239,778.86	45,549,474.52	38,229,565.87
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	50,239,778.86	45,549,474.52	38,229,565.87
加：本期归属于母公司股东的净利润	-2,137,160.60	5,382,108.92	8,323,301.06
减：提取法定盈余公积	215,808.92	691,804.58	1,003,392.41
净资产折股	19,654,542.90		
期末未分配利润	28,232,266.44	50,239,778.86	45,549,474.52

(三十七) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2024 年 1-7 月		2023 年度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	71,095,587.09	44,741,283.85	113,698,127.61	72,329,351.11	117,476,909.46	79,826,893.36
其他业务			33,027.52	27,137.76	33,027.52	27,137.76
合计	71,095,587.09	44,741,283.85	113,731,155.13	72,356,488.87	117,509,936.98	79,854,031.12

2. 营业收入、营业成本分解信息

2024 年 1-7 月收入、成本分解情况	2024 年 1-7 月		2023 年度		2022 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按业务类型						
信息化系统集成	57,989,194.82	40,006,243.76	86,593,839.35	61,619,112.33	90,822,078.87	72,130,534.91
软件产品销售及行业解决方案	2,625,649.01	540,215.69	8,751,765.12	2,655,862.03	14,999,706.21	3,210,459.13
专业化服务	10,480,743.26	4,194,824.40	18,352,523.14	8,054,376.75	11,655,124.38	4,485,899.32
其他业务			33,027.52	27,137.76	33,027.52	27,137.76
按经营地区						
疆内	64,351,105.32	41,098,577.42	93,873,235.28	65,251,724.61	83,280,130.18	50,431,024.51
疆外	6,744,481.77	3,642,706.43	19,857,919.85	7,104,764.26	34,229,806.80	29,423,006.61
合计	71,095,587.09	44,741,283.85	113,731,155.13	72,356,488.87	117,509,936.98	79,854,031.12





## (三十八) 税金及附加

项目	2024年1-7月	2023年度	2022年度
房产税	32,849.84	53,336.61	53,336.00
城市维护建设税	128,248.56	355,341.56	377,327.84
教育费附加	58,811.58	154,875.91	166,339.01
地方教育费附加	39,512.32	103,258.29	110,892.67
印花税	34,011.63	95,639.27	58,820.89
车船使用税	2,882.40	8,038.51	10,958.23
其他	1,665.42	1,291.92	1,291.92
合计	297,981.75	771,782.07	778,966.56

## (三十九) 销售费用

项目	2024年1-7月	2023年度	2022年度
职工薪酬	2,197,024.86	3,412,362.67	2,838,338.17
折旧摊销等	179,394.12	307,169.89	308,619.98
业务招待费	1,162,644.39	2,866,301.34	1,602,554.59
差旅费	442,196.38	990,824.13	539,734.60
交通费	107,066.21	193,529.61	80,529.67
办公费	177,292.62	251,689.83	305,260.69
其他	72,817.61	49,811.42	93,756.00
合计	4,338,436.19	8,071,688.89	5,768,793.70

## (四十) 管理费用

项目	2024年1-7月	2023年度	2022年度
职工薪酬	6,226,670.49	8,492,318.35	5,949,509.88
折旧摊销等	1,085,905.62	1,511,239.65	1,653,568.64
业务招待费	1,053,796.24	1,044,195.71	1,057,322.05
差旅费	314,480.84	363,779.62	179,611.12
交通费	340,075.05	367,577.03	390,831.33
办公费	674,179.28	1,043,243.53	799,635.33
物业水电	266,043.18	271,881.53	278,503.87
中介费用	1,290,008.15	1,588,944.39	896,769.61
其他	294,221.55	148,779.79	255,178.91
合计	11,545,380.40	14,831,959.60	11,460,930.74

## (四十一) 研发费用

项目	2024年1-7月	2023年度	2022年度
职工薪酬	4,820,747.03	5,860,814.08	5,687,761.38
折旧摊销等	180,923.22	372,628.88	383,533.76
材料费用	43,450.00	36,000.00	56,452.93
其他	195,238.44	176,125.96	437,391.42
合计	5,240,358.69	6,445,568.92	6,565,139.49





(四十二) 财务费用

项目	2024 年 1-7 月	2023 年度	2022 年度
利息费用	1,650,910.03	2,700,853.98	2,663,105.64
减：利息收入	10,612.26	23,572.17	18,415.72
其他支出	83,773.58	80,000.00	21,000.00
减：其他收入	295,658.36	818,731.03	1,262,074.84
手续费支出	57,434.28	31,552.16	65,327.28
合计	1,485,847.27	1,970,102.94	1,468,942.36

注：其他支出为企业担保费支出，其他收入为公司 PPP 项目的未确认融资费用摊销增加。

(四十三) 其他收益

项目	2024 年 1-7 月	2023 年度	2022 年度	与资产相关/ 与收益相关
软件退税	384,113.27	940,042.64	952,901.36	与收益相关
个税手续费返还	14,676.61	3,745.51	5,481.21	与收益相关
高新技术企业发展专项资金			100,000.00	与收益相关
乌鲁木齐财政 2021 年外经贸发展专项资金			200,000.00	与收益相关
社保补贴	135,490.31	155,525.48	186,043.49	与收益相关
高企奖励	100,000.00		300,000.00	与收益相关
稳岗返还	1,500.00	55,090.21	63,239.82	与收益相关
扩岗补贴		6,000.00	1,500.00	与收益相关
税务局退回残保金		6,861.07	2,343.33	与收益相关
就业补贴		500.00	1,000.00	与收益相关
留工培训补助			2,500.00	与收益相关
2022 年度推动服务贸易创新发展项目资金		400,000.00		与收益相关
新疆自治区高企发展专项		200,000.00		与收益相关
增值税加计抵减		25,107.80		与收益相关
2023 年自治区战略性新兴产业专项资金	200,000.00			与收益相关
2022 年科创贷补贴	42,200.00			与收益相关
智慧边防项目研发补助	70,833.74			与收益相关
合计	948,813.93	1,792,872.71	1,815,009.21	

(四十四) 投资收益

类别	2024 年 1-7 月	2023 年度	2022 年度
权益法核算的长期股权投资收益		-411,171.46	1,126,515.21
处置长期股权投资产生的投资收益		-41,666.78	
交易性金融资产在持有期间取得的投资收益	2.80	7.82	8.34





2022年1月1日—2024年7月31日

类别	2024年1-7月	2023年度	2022年度
债务重组收益	-179,754.40		
合计	-179,751.60	-452,830.42	1,126,523.55

## (四十五) 信用减值损失

项目	2024年1-7月	2023年度	2022年度
应收票据信用减值损失	-11,881.10	-38,118.90	
应收账款信用减值损失	-5,848,515.34	-2,649,290.56	-6,238,311.86
其他应收款信用减值损失	-524,156.66	267,636.78	-404,062.31
长期应收款信用减值损失	-14,782.92	594,743.50	546,059.50
合计	-6,399,336.02	-1,825,029.18	-6,096,314.67

## (四十六) 资产减值损失

项目	2024年1-7月	2023年度	2022年度
合同资产减值损失	-57,207.25	35,131.81	-101,171.55
商誉减值损失		-1,724,138.21	
其他减值损失	20,802.17	-119,318.74	63,969.81
合计	-36,405.08	-1,808,325.14	-37,201.74

## (四十七) 资产处置收益

项目	2024年1-7月	2023年度	2022年度
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失		74,615.27	-96,253.61
合计		74,615.27	-96,253.61

## (四十八) 营业外收入

项目	2024年1-7月		2023年度		2022年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	6,637.30	6,637.30	5,788.47	5,788.47	12,499.38	12,499.38
合计	6,637.30	6,637.30	5,788.47	5,788.47	12,499.38	12,499.38

## (四十九) 营业外支出

项目	2024年1-7月		2023年度		2022年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠					15,000.00	15,000.00
其他	195,094.40	195,094.40	64,021.35	64,021.35	3,004.85	3,004.85
合计	195,094.40	195,094.40	64,021.35	64,021.35	18,004.85	18,004.85

## (五十) 所得税费用

## 1. 所得税费用明细

项目	2024年1-7月	2023年度	2022年度
----	-----------	--------	--------





项目	2024年1-7月	2023年度	2022年度
当期所得税费用	764,683.89	1,168,389.70	31,106.16
递延所得税费用	-1,036,360.22	-527,988.55	-47,915.94
合计	-271,676.33	640,401.15	-16,809.78

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2024年1-7月	2023年度	2022年度
利润总额	-2,408,836.93	7,006,634.20	8,319,390.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	-361,325.54	1,050,995.13	1,247,908.54
子公司适用不同税率的影响	367,911.18	178,590.00	-27,262.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	256,885.68	555,767.97	58,158.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-361,956.56	-500,190.30
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	103,562.38	156,454.65	152,212.37
研发加计扣除	-638,710.03	-939,450.04	-947,636.64
所得税费用	-271,676.33	640,401.15	-16,809.78

## (五十一) 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	2024年1-7月	2023年度	2022年度
利息收入	10,612.26	23,572.17	18,415.72
政府补助收入	945,387.30	1,792,872.71	1,815,009.21
收回保证金及监管资金	236,667.49	1,229,415.31	
经营活动有关的营业外收入	6,637.30	5,788.47	12,499.38
其他往来	1,264,238.90	6,551,737.03	139,626.85
合计	2,463,543.25	9,603,385.69	1,985,551.16

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2024年1-7月	2023年度	2022年度
手续费支出	17,434.28	27,059.82	59,731.91
付现销售费用	1,962,017.21	4,352,156.33	2,421,835.55
付现管理费用	4,232,804.29	4,828,401.60	3,557,852.22
付现研发费用	238,688.44	212,125.96	293,844.35
经营活动有关的营业外支出	38,094.40	64,021.35	18,004.85
担保费	83,773.58	80,000.00	21,000.00
支付保证金监管资金	181,215.00	236,667.49	1,229,415.31
其他往来款项	1,025,675.56	5,674,696.12	1,295,563.74
合计	7,779,702.76	15,475,128.67	8,897,247.93





## 2. 筹资活动有关的现金

## (1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2024年1-7月	2023年度	2022年度
收到资金拆借款	8,995,000.00		3,300,000.00
合计	8,995,000.00		3,300,000.00

## (2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2024年1-7月	2023年度	2022年度
归还资金拆借款	1,300,000.00	4,650,000.00	
支付租赁费	946,114.06	1,288,321.76	999,990.96
合计	2,246,114.06	5,938,321.76	999,990.96

## (五十二) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

项目	2024年1-7月	2023年度	2022年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	-2,137,160.60	6,366,233.05	8,336,200.06
加：资产减值准备	36,405.08	1,808,325.14	37,201.74
信用减值损失	6,399,336.02	1,825,029.18	6,096,314.67
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	549,884.99	1,072,175.38	1,292,622.26
使用权资产折旧	795,090.21	1,461,405.57	916,571.73
无形资产摊销	18,580.28	3,938.05	3,628.32
长期待摊费用摊销	111,534.03	270,445.32	198,579.91
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）		-74,615.27	96,253.61
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	2,745.38	-	-
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）	1,650,910.03	2,700,853.98	2,663,105.64
投资损失（收益以“—”号填列）	179,751.60	452,830.42	-1,126,523.55
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,035,448.63	-627,275.31	6,412.32
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-911.58	21,627.84	-54,328.26
存货的减少（增加以“—”号填列）	-21,186,509.72	-33,057,317.55	-15,628,094.26
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-22,518,574.23	-24,565,574.68	-27,305,745.30
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	30,805,671.04	52,909,427.74	18,925,354.26
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-6,328,696.10	10,567,508.86	-5,542,446.85
2. 现金及现金等价物净变动情况			
现金的期末余额	11,096,835.06	30,344,402.05	10,695,410.79
减：现金的期初余额	30,344,402.05	10,695,410.79	13,621,896.65







项目	2024 年 1-7 月	2023 年度	2022 年度
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	-19,247,566.99	19,648,991.26	-2,926,485.86

## 2. 报告期支付的取得子公司的现金净额

项目	2023 年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	4,188,100.00
其中：四川中天鹰眼信息技术有限公司	4,188,100.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,852,310.21
其中：四川中天鹰眼信息技术有限公司	3,852,310.21
取得子公司支付的现金净额	335,789.79

## 3. 现金及现金等价物

项目	2024 年 7 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一、现金			
可随时用于支付的银行存款	11,096,835.06	30,344,402.05	10,695,410.79
二、现金等价物			
三、期末现金及现金等价物余额	11,096,835.06	30,344,402.05	10,695,410.79
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			

## 4. 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	2024 年 7 月 31 日		2023 年 12 月 31 日	
	金额	理由	金额	理由
投标保证金			70,000.00	保证金受限
履约保证金	165,165.00	保证金受限	165,165.00	保证金受限
其他	16,050.00	保证金受限	1,502.49	
合计	181,215.00		236,667.49	

项目	2022 年 12 月 31 日	
	金额	理由
工程施工专项付款三方监管账户	1,229,415.31	项目三方监管专款账户使用有限限制
合计	1,229,415.31	

## (五十三) 租赁

### 1. 作为承租人

项目	2024 年 1-7 月	2023 年度	2022 年度
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	470,894.40	1,923,347.51	1,523,085.69
与租赁相关的总现金流出	470,894.40	1,923,347.51	1,523,085.69





## 2. 作为出租人

## 经营租赁

项目	2024年1-7月		2023年度	
	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
办公楼出租			33,027.52	
合计			33,027.52	

项目	2022年度	
	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
办公楼出租	33,027.52	
合计	33,027.52	

## 六、研发支出

## 按费用性质列示

项目	2024年1-7月	2023年度	2022年度
职工薪酬	4,820,747.03	5,860,814.08	5,687,761.38
折旧摊销等	180,923.22	372,628.88	383,533.76
材料费用	43,450.00	36,000.00	56,452.93
其他	195,238.44	176,125.96	437,391.42
合计	5,240,358.69	6,445,568.92	6,565,139.49
其中:费用化研发支出	5,240,358.69	6,445,568.92	6,565,139.49
资本化研发支出			

## 七、合并范围的变更

## (一)报告期内发生的非同一控制下企业合并情况

## 1. 合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
四川中天鹰眼信息技术有限公司	2023年12月31日	4,903,443.75	77.50	购买	2023年12月31日	支付相关的对价并完成相关的资产交割			







## 2. 合并成本及商誉

合并成本	四川中天鹰眼信息技术有限公司
现金	4,188,100.00
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	715,343.75
其他	
合并成本合计	4,903,443.75
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,179,305.54
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,724,138.21

## 3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

公司名称	四川中天鹰眼信息技术有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	3,852,310.21	3,852,310.21
应收款项	5,915,454.76	5,915,454.76
存货	698,173.88	698,173.88
固定资产	140,816.06	140,816.06
无形资产		
资产合计	14,834,092.42	14,834,092.42
负债：		
借款	3,003,333.33	3,003,333.33
应付款项	2,718,213.95	2,718,213.95
合同负债	2,407,350.81	2,407,350.81
应付职工薪酬	1,331,489.96	1,331,489.96
应交税费	292,005.13	292,005.13
负债合计	11,654,786.88	11,654,786.88
净资产：	3,179,305.54	3,179,305.54
减：少数股东权益		
取得的归属于收购方份额	3,179,305.54	3,179,305.54

### (二) 报告期发生的同一控制下企业合并

报告期内企业未发生同一控制下企业合并。

### (三) 合并范围发生变化的其他原因

报告期内公司于2023年10月20日注销全资子公司深圳中天述信信息技术有限公司，该子公司存续期内未实际运营。





## 八、在其他主体中的权益

## (一) 在子公司中的权益

## 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册资本 (万元)	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
沙雅乾坤信息技术有限责任公司	阿克苏	1,000.00	阿克苏	软件和信息 技术服务业	100.00		设立
深圳中天乾坤信息技术有限公司	深圳	1,000.00	深圳	软件和信息 技术服务业	100.00		设立
新疆正安电子科技有限公司	乌鲁木齐	500.00	乌鲁木齐	软件和信息 技术服务业		100.00	设立
哈密中天乾坤信息技术有限公司	哈密	2,019.00	哈密	软件和信息 技术服务业	100.00		设立
沙雅中天软件科技技术有限责任公司	阿克苏	1,000.00	阿克苏	软件和信息 技术服务业	100.00		设立
深圳中天述信信息技术有限公司	深圳	1,000.00	深圳	软件和信息 技术服务业	100.00		设立
伊犁霍投数据科技有限公司	伊犁	1,000.00	伊犁	软件和信息 技术服务业	100.00		设立
四川中天鹰眼信息技术有限公司	成都	350.00	成都	软件和信息 技术服务业	100.00		购买
新疆中天乾坤信息技术有限公司	乌鲁木齐	3,000.00	乌鲁木齐	软件和信息 技术服务业	100.00		设立

注：深圳中天述信信息技术有限公司于 2023 年底注销。

## (二) 报告期子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## 1. 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

报告期内，公司收购子公司深圳中天乾坤信息技术有限公司少数股东持有的 49%的股权，收购子公司沙雅中天软件科技技术有限责任公司少数股东持有的 1%的股权。

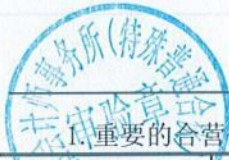
## 2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司股东权益的影响

项目	深圳中天乾坤 信息技术有限公司	沙雅中天软件 科技技术有限责任公司
购买成本/处置对价		
其中：现金		
非现金资产的公允价值	4.00	
购买成本/处置对价合计	4.00	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-978,298.66	1,347.98
差额	-978,298.66	1,347.98
其中：调整资本公积		
调整盈余公积	-978,302.66	1,347.98
调整未分配利润		

## (三) 在合营企业或联营企业中的权益







1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
四川中天鹰眼信息技术有限公司	四川	成都	软件和信息 技术服务业	22.50		

注：2023 年 12 月底公司收购四川中天鹰眼信息技术有限公司 77.50%的股权后，四川中天鹰眼信息技术有限公司成为公司全资子公司。

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	2023 年 12 月 31 日/2023 年度
	四川中天鹰眼信息技术有限公司
营业收入	13,706,067.78
财务费用	174,370.55
所得税费用	-48,331.35
净利润	-1,827,428.70
综合收益总额	-1,827,428.70
本年度收到的来自联营企业的股利	

注：2023 年底，公司收购四川中天鹰眼信息技术有限公司全部股权，四川中天鹰眼信息技术有限公司成为公司全资子公司。

项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度
	四川中天鹰眼信息技术有限公司
流动资产	16,130,694.34
其中：现金和现金等价物	4,601,439.43
非流动资产	1,208,337.34
资产合计	17,339,031.68
流动负债	11,609,918.55
非流动负债	722,378.89
负债合计	12,332,297.44
按持股比例计算的净资产份额	1,126,515.21
调整事项	
对联营企业权益投资的账面价值	1,126,515.21
营业收入	28,709,260.93
财务费用	13,283,295.06
所得税费用	72,027.76
净利润	8,457,252.79
综合收益总额	8,457,252.79
本年度收到的来自联营企业的股利	







## 九、政府补助

### (一) 涉及政府补助的负债项目

财务报表项目	2024年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	2024年7月31日	与资产/收益相关
递延收益		1,699,200.00		70,833.74		1,628,366.26	收益相关
合计		1,699,200.00		70,833.74		1,628,366.26	——

### (二) 计入当期损益的政府补助

类型	2024年1-7月	2023年度	2022年度
软件退税	384,113.27	940,042.64	952,901.36
个税手续费返还	14,676.61	3,745.51	5,481.21
新财教(2021)176号高新技术企业发展专项资金			100,000.00
乌鲁木齐财政2021年外经贸发展专项资金			200,000.00
社保补贴	135,490.31	155,525.48	186,043.49
高企奖励	100,000.00		300,000.00
稳岗返还	1,500.00	55,090.21	63,239.82
扩岗补贴		6,000.00	1,500.00
税务局退回残保金		6,861.07	2,343.33
就业补贴		500.00	1,000.00
留工培训补助			2,500.00
2022年度推动服务贸易创新发展项目资金		400,000.00	
新疆自治区高企发展专项		200,000.00	
增值税加计抵减		25,107.80	
2023年自治区战略性新兴产业专项资金	200,000.00		
2022年科创贷补贴	42,200.00		
智慧边防项目研发补助	70,833.74		
合计	948,813.93	1,792,872.71	1,815,009.21

## 十、与金融工具相关的风险

### 金融工具的风险

#### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收款项、应收款项融资等。管理层已制定适当的信用政







策,并且不断监察这些信用风险的敞口。本公司持有的货币资金主要存放于商业银行等金融机构,管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况,不存在重大的信用风险。对于应收款项、应收款项融资,本公司已采取政策仅与信用良好的交易对手进行交易。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应欠款额度及信用期限。本公司会定期对客户信用记录进行监控以及账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。此外,本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况,以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。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,本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## 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。为控制该项风险,公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。流动风险由本公司财务部门集中控制,财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 3. 市场风险

金融工具的市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。主要为利率风险。

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,报告期内固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

# 十一、 关联方关系及其交易

## (一) 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为徐力平,截止本报告期末,徐力平持有本公司87.90%股份。

## (二) 本公司子公司的情况

详见附注“八、在其他主体中的权益”。

## (三) 本公司的合营和联营企业情况





重要的合营或联营企业详见附注“八、在其他主体中的权益”，报告期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况。

合营或联营企业名称	与本公司关系
四川中天鹰眼信息技术有限公司	目前为公司全资子公司，在报告期2022-2023年度公司对其持股22.5%

#### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
成都中天创智企业管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人徐力平持有19.21%的合伙份额，并担任普通合伙人
乌鲁木齐乾坤创投企业管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人徐力平持有35.27%的合伙份额，并担任普通合伙人
新疆汇铭致信项目管理有限公司	公司实际控制人徐力平配偶宋风云持股75%
乌鲁木齐深蓝鑫宇电子科技有限公司	股东王杰配偶孙丽君担任执行董事的单位
沙雅县政安信息技术有限公司	股东江多哥哥江山担任执行董事兼总经理的公司
江多	持有公司8%股份股东，担任公司董事，副总经理
张志	公司执行董事，持有公司3%股份
王杰	公司监事，持有公司1.1%股份
赵文科	公司董事
李斌	副总经理，深圳中天乾坤信息技术有限公司营销总监
文杰	监事会主席；四川中天鹰眼信息技术有限公司经理、执行董事
刘广银	监事；深圳中天乾坤信息技术有限公司执行董事、总经理
张惠丽	监事、营销管理部副经理
李娟	报告期内曾任公司财务总监
宋风云	公司实际控制人徐力平配偶
张金莲	公司实际控制人徐力平母亲
徐国庆	公司实际控制人徐力平姐姐
张秋香	股东、监事王杰的母亲
吕金珠	董事羊英杰的配偶
高羿	监事会主席文杰配偶的胞弟

#### (五) 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	2024年1-7月 金额	获批的交易 额度	是否超过交易额度
沙雅县政安信息技术有限公司	采购劳务	233,009.71		





关联方名称	关联交易内容	2023 年度金额	获批的交易 额度	是否超过交易额度
沙雅县政安信息技术有限公司	采购劳务	2,070,614.53		

关联方名称	关联交易内容	2022 年度金额	获批的交易 额度	是否超过交易额度
沙雅县政安信息技术有限公司	采购劳务	539,124.51		
乌鲁木齐深蓝鑫宇电子科技有限公司	采购货物	11,946.90		

(2) 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	2024 年 1-7 月 金额	2023 年度金额	2022 年度金额
四川中天鹰眼信息技术有限公司	销售商品/服务		443,396.23	1,796,698.12

2. 关联租赁情况

本公司作为出租方情况

承租方名称	租赁资产种类	确认的租赁收入		
		2024 年 1-7 月	2023 年度	2022 年度
乌鲁木齐深蓝鑫宇电子科技有限公司	办公室		33,027.52	33,027.52

3. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
2024 年 1-7 月				
沙雅乾坤信息技术有限责任公司	50,000,000.00	2017/3/19	2024/9/17	是
2023 年度				
沙雅乾坤信息技术有限责任公司	50,000,000.00	2017/3/19	2024/9/17	否
2022 年度				
沙雅乾坤信息技术有限责任公司	50,000,000.00	2017/3/19	2024/9/17	否

注：公司已于 2024 年 7 月归还该笔贷款并解除对应的担保。

(2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
2024 年 1-7 月				
徐力平、宋风云	8,000,000.00	2024-3-7	2025-3-6	否
徐力平	3,000,000.00	2023-1-19	2024-1-19	是
徐力平、宋风云	6,000,000.00	2023-12-20	2024-12-19	否
徐力平、宋风云	5,000,000.00	2024-6-13	2025-6-6	否
徐力平、宋风云、张志、王湘燕注 2	1,400,000.00	2023-6-27	2025-6-26	否
徐力平、宋风云、张志、王湘燕、杨辉、陈丽红	3,000,000.00	2023-6-27	2025-6-26	否





2022年1月1日—2024年7月31日

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐力平、宋风云	2,000,000.00	2024-1-25	2025-1-24	否
2023 年度				
徐力平、宋风云	8,000,000.00	2023-2-17	2024-2-16	否
徐力平、宋风云	6,000,000.00	2023-12-20	2024-12-19	否
徐力平	3,000,000.00	2023-1-19	2024-1-19	否
徐力平、宋风云	1,400,000.00	2023-6-27	2025-6-26	否
徐力平、宋风云、张志、王湘燕、杨辉、陈丽红	3,000,000.00	2023-6-27	2025-6-26	否
2022 年度				
徐力平、宋风云	8,000,000.00	2021-11-15	2023-2-7	否

注 1：关联方担保具体情况见五、（二十一）短期借款以及五、（二十九）长期借款注释。

注 2：新疆乾坤信息技术有限公司于 2023 年 6 月 25 日与新疆绿洲国民村镇银行有限责任公司签署了二年期借款合同，借款金额为 140.00 万元，此借款为徐力平和宋风云以其拥有的不动产权证作为抵押物为新疆乾坤信息技术有限公司的借款提供担保，同时由徐力平、宋风云、张志、王湘燕作为担保人为该笔借款提供担保。

#### 4. 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
2024 年 1-7 月				
拆入：				
成都中天创智企业管理合伙企业（有限合伙）	1,750,000.00	2024-05-06	2025-05-05	利率 5%
成都中天创智企业管理合伙企业（有限合伙）	3,500,000.00	2024-04-01	2025-03-31	利率 5%
乌鲁木齐乾坤创投企业管理合伙企业（有限合伙）	2,650,000.00	2024-03-11	2025-03-10	利率 5%
李娟	1,000,000.00	2024-04-01	2025-03-31	利率 10%
吕金珠	1,000,000.00	2024-04-08	2025-04-7	利率 10%
张秋香	1,000,000.00	2024-01-01	2024-12-31	利率 10%，1 月份还款 200,000.00 元
赵文科	1,900,000.00	2024-01-25	2024-04-07	
文杰	1,100,000.00	2024-1-25	2024-3-25	
拆出：				
李斌	800,000.00	2024-2-1		2024-2-1 拆出 500,000.00 元，2024-3-29 拆出 300,000.00 元，2024-04-03 还款 300,000.00 元。
乌鲁木齐深蓝鑫宇电子科技有限公司	70,000.00	2024-1-15	2024-7-31	2024-1-15 拆出 20,000.00 元，2024-1-16 拆出 50,000.00 元。
新疆汇铭致信项目管理有限公司	338,337.00	2024-2-6	2024-7-1	2024-2-6 拆出 126,050.00 元，2024-4-25 拆出 15,000.00 元，2024-4-30 拆出 97,287.00 元，2024-5-10 拆出 100,000.00 元，2024-6-21 还款 294,800.00 元，2024-7-1 还款 43,537.00 元。
2023 年度				







	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入:				
李娟	1,000,000.00	2023-4-1	2024-3-31	利率 10%
吕金珠	500,000.00	2023-9-4	2024-9-3	利率 10%
吕金珠	1,000,000.00	2023-4-8	2024-4-7	利率 10%
张金莲	500,000.00	2023-3-14	2024-3-13	利率 10%，已于 2023 年 9 月归还
张秋香	1,000,000.00	2022-8-7	2023-8-6	利率 10%，延期到 2023 年 12 月 31 日
拆出:				
徐力平	1,950,000.00	2023-9-5		2023-9-5 拆出 500,000.00 元,2023-09-12 拆出 500,000.00 元,2023-09-14 拆出 500,000.00 元,2023-9-18 拆出 450,000.00 元。2023 年结清借款
乌鲁木齐深蓝鑫宇电子科技有限公司	910,000.00	2023-1-19		2023-1-19 拆出 80,000.00 元，2023-2-8 拆出 50,000.00 元，2023-3-2 拆出 50,000.00 元，2023-4-20 拆出 400,000.00 元，2023-8-8 拆出 100,000.00 元，2023-8-29 拆出 30,000.00 元，2023-8-18 拆出 100,000.00 元，2023-11-22 拆出 100,000.00 元。2023 年结清借款。
2022 年度				
拆入:				
李娟	1,000,000.00	2021-4-1	2022-3-31	利率 5%
李娟	1,000,000.00	2022-4-1	2023-3-31	利率 10%
赵文科	500,000.00	2022-3-29	2023-3-30	利率 10%，实际 2023 年 7 月份还款。
吕金珠	500,000.00	2021-9-4	2022-9-3	利率 10%
吕金珠	500,000.00	2022-9-4	2023-9-3	利率 10%
吕金珠	1,000,000.00	2021-4-8	2022-4-7	利率 10%
吕金珠	1,000,000.00	2022-4-8	2023-4-7	利率 10%
徐国庆	750,000.00	2021-12-18	2022-12-17	利率 10%
徐国庆	750,000.00	2022-12-18	2023-12-17	利率 10%，实际在 2023 年 9 月份已还清
徐国庆	900,000.00	2021-7-25	2022-7-24	利率 10%
徐国庆	900,000.00	2022-7-25	2023-12-17	利率 10%，原合同 90 万，2023 年 2 月份还款 60 万（本金及利息结清），剩余借款于 2023 年 9 月份还清。
张金莲	500,000.00	2022-3-14	2023-3-13	利率 10%
张秋香	1,000,000.00	2021-8-8	2022-8-7	利率 10%
张秋香	1,000,000.00	2022-8-7	2023-8-6	利率 10%
宋风云	650,000.00	2022-06-12	2022-07-04	该笔款项分两期偿还，其中 2022 年 6 月 27 日还款 250,000.00 元，2022 年 7 月 4 日还款 400,000.00 元
汪军梅	700,000.00	2022-6-12	2022-07-04	2022 年 6 月 12 日拆入 500,000.00 元，2022 年 6 月 16 日拆入 200,000.00 元
四川中天鹰眼信息技术有限公司	2,930,000.00			2022 年 8 月 8 日公司收到四川中天拆入资金 1,000,000.00 元，2022 年 3 月 18 日拆入 430,000.00 元，2022 年 6 月 14 日拆入 100,000.00 元，2022 年 8 月 8 日拆入 1,000,000.00 元，2022 年 9 月 27 日拆入 200,000.00 元，2022 年 11 月 14 日拆入





2022年1月1日—2024年7月31日

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
				200,000.00 元
拆出:				
徐力平	200,000.00	2022-01-26		2022-01-26 拆出金额 100,000.00 元, 2022-05-09 拆出金额 100,000.00 元。
乌鲁木齐深蓝鑫宇电子科技有限公司	4,330,000.00	2022-3-1		2022-3-1 拆出 130,000.00 元, 2022-3-14 拆出 50,000.00 元, 2022-4-22 拆出 20,000.00 元, 2022-5-9 拆出 20,000.00 元, 2022-6-27 拆出 10,000.00 元, 2022-7-6 拆出 50,000.00 元, 2022-8-1 拆出 110,000.00 元, 2022-8-3 拆出 500,000.00 元, 2022-9-21 拆出 50,000.00 元, 2022-10-17 拆出 20,000.00 元, 2022-12-21 拆 出 10,000.00 元, 2022-12-22 拆出 2,620,000.00 元, 2022-12-29 拆出 740,000.00 元。2022 年还款 2,909,072.43 元

## 5. 关键管理人员报酬

项目	2024 年 1-7 月	2023 年度	2022 年度
关键管理人员薪酬	1,407,563.09	2,167,730.02	1,786,621.30

## (六) 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	2024 年 7 月 31 日		2023 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	李斌	500,000.00	25,000.00		
合计		500,000.00	25,000.00		

项目名称	关联方	2022 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备
应收账款	四川中天鹰眼信息技术有限公司	1,144,134.43	156,584.08
合同资产	四川中天鹰眼信息技术有限公司	41,125.00	2,056.25
其他应收款	乌鲁木齐深蓝鑫宇电子科技有限公司	1,670,000.00	83,500.00
其他应收款	徐力平	2,005,836.46	200,583.65
其他应收款	江多	880,000.00	88,000.00
其他应收款	张志	330,000.00	33,000.00
其他应收款	王杰	121,000.00	12,100.00
合计		6,192,095.89	575,823.98

## 2. 应付项目

项目名称	关联方	2024 年 7 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
其他应付款	刘广银	13,144.95	33,144.95	37,765.45
其他应付款	成都中天创智企业管理合伙企业(有限合伙)	5,327,159.72		







项目名称	关联方	2024 年 7 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
其他应付款	乌鲁木齐乾坤创投企业管理合伙企业（有限合伙）	2,697,196.53		
其他应付款	四川中天鹰眼信息技术有限公司			2,474,946.74
其他应付款	赵文科			585,791.73
其他应付款	李娟	1,033,641.16	1,075,171.19	1,075,171.23
其他应付款	张金莲			539,861.11
其他应付款	徐国庆			1,856,708.34
其他应付款	张秋香	845,942.64	1,140,000.00	1,040,000.00
其他应付款	吕金珠	1,579,372.60	1,591,667.67	1,841,666.67
其他应付款	高昇	11,000.00	11,000.00	

十二、 承诺及或有事项

本报告期内公司无需要披露的重大承诺以及或有事项。

十三、 资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，本公司无需要披露重大资产负债表日后事项。

十四、 其他重要事项

本报告期内公司无需要披露的其他重大事项。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2024 年 7 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
1 年以内	79,096,455.20	59,094,520.18	29,795,136.40
1 至 2 年	21,541,245.58	17,500,914.00	14,227,825.81
2 至 3 年	12,255,024.43	9,681,871.35	9,261,667.33
3 至 4 年	10,938,506.32	7,298,958.40	2,426,242.51
4 至 5 年	84,382.00		1,448,704.48
5 年以上	1,683,053.23	1,768,704.48	521,458.60
小计	125,598,666.76	95,344,968.41	57,681,035.13
减：坏账准备	16,921,241.63	12,154,293.36	8,101,718.33
合计	108,677,425.13	83,190,675.05	49,579,316.80

2. 按坏账计提方法分类披露





2022年1月1日—2024年7月31日

类别	2024年7月31日				
	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	420,000.00	0.33	420,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	125,178,666.76	99.67	16,501,241.63	13.18	108,677,425.13
其中：组合1：合并范围内关联方	446,750.00	0.36			446,750.00
组合2：账龄组合	124,731,916.76	99.31	16,501,241.63	13.23	108,230,675.13
合计	125,598,666.76	100.00	16,921,241.63	13.47	108,677,425.13

类别	2023年12月31日				
	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	420,000.00	0.44	420,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	94,924,968.41	99.56	11,734,293.36	12.36	83,190,675.05
其中：组合1：合并范围内关联方	3,075,397.12	3.23			3,075,397.12
组合2：账龄组合	91,849,571.29	96.33	11,734,293.36	12.78	80,115,277.93
合计	95,344,968.41	100.00	12,154,293.36	12.75	83,190,675.05

类别	2022年12月31日				
	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	420,000.00	0.73	420,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	57,261,035.13	99.27	7,681,718.33	13.42	49,579,316.80
其中：组合1：合并范围内关联方	4,828,647.12	8.37			4,828,647.12
组合2：账龄组合	52,432,388.01	90.90	7,681,718.33	14.65	44,750,669.68
合计	57,681,035.13	100.00	8,101,718.33	14.05	49,579,316.80

## (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：合并范围内关联方

账龄	2024年7月31日			2023年12月31日		
	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	200,000.00					
1至2年				246,750.00		
2至3年	246,750.00			2,828,647.12		
合计	446,750.00			3,075,397.12		







账龄	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 至 2 年	4,828,647.12		
合计	4,828,647.12		

②组合 2：账龄组合

账龄	2024 年 7 月 31 日			2023 年 12 月 31 日		
	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	78,896,455.20	3,944,822.75	5.00	59,094,520.18	2,954,726.01	5.00
1 至 2 年	21,541,245.58	2,154,124.56	10.00	17,254,164.00	1,725,416.40	10.00
2 至 3 年	12,008,274.43	3,602,482.33	30.00	6,853,224.23	2,055,967.27	30.00
3 至 4 年	10,938,506.32	5,469,253.16	50.00	7,298,958.40	3,649,479.20	50.00
4 至 5 年	84,382.00	67,505.60	80.00			
5 年以上	1,263,053.23	1,263,053.23	100.00	1,348,704.48	1,348,704.48	100.00
合计	124,731,916.76	16,501,241.63	13.23	91,849,571.29	11,734,293.36	12.78

账龄	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	29,795,136.40	1,489,756.82	5.00
1 至 2 年	9,399,178.69	939,917.87	10.00
2 至 3 年	9,261,667.33	2,778,500.20	30.00
3 至 4 年	2,426,242.51	1,213,121.26	50.00
4 至 5 年	1,448,704.48	1,158,963.58	80.00
5 年以上	101,458.60	101,458.60	100.00
合计	52,432,388.01	7,681,718.33	14.65

3. 坏账准备情况

类别	2022 年 1 月 1 日	本期变动金额				2022 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提	420,000.00					420,000.00
账龄组合	3,174,353.43	4,508,627.40		1,262.50		7,681,718.33
合计	3,594,353.43	4,508,627.40		1,262.50		8,101,718.33

类别	2023 年 1 月 1 日	本期变动金额				2023 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提	420,000.00					420,000.00





2022年1月1日—2024年7月31日

账龄组合	7,681,718.33	4,323,836.33		271,261.30		11,734,293.36
合计	8,101,718.33	4,323,836.33		271,261.30		12,154,293.36

类别	2024年1月1日	本期变动金额				2024年7月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提	420,000.00					420,000.00
账龄组合	11,734,293.36	4,766,948.27				16,501,241.63
合计	12,154,293.36	4,766,948.27				16,921,241.63

## 4. 本报告期实际核销应收账款情况

项目	2024年1-7月	2023年度	2022年度
实际核销应收账款		271,261.30	1,262.50

## 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

截止2024年7月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和 合同资产 期末余额	占应收账款和合同 资产期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
沙雅县公安局	37,227,279.00	773,702.00	38,000,981.00	29.16	7,899,282.10
阿克苏云上数字集团有限 责任公司	22,794,004.57	955,800.00	23,749,804.57	18.23	1,187,490.23
中国联合网络通信集团有 限公司	21,654,382.91	658,610.36	22,312,993.27	17.12	1,115,649.66
沙雅县振兴信息技术有限 责任公司	11,737,000.00	363,000.00	12,100,000.00	9.29	605,000.00
中国共产党霍城县委员会 政法委员会	6,240,666.67		6,240,666.67	4.79	583,583.33
合计	99,653,333.15	2,751,112.36	102,404,445.51	78.59	11,391,005.32

注：合同资产余额中包含调整到其他非流动资产中的合同资产的金额。

截止2023年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和 合同资产 期末余额	占应收账款和合同 资产期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
沙雅县公安局	29,817,101.00	508,900.00	30,326,001.00	30.60	4,423,755.40
阿克苏云上数字集团有限 责任公司	22,031,630.02	955,800.00	22,987,430.02	23.2	1,152,874.90
中国共产党霍城县委员会 政法委员会	5,431,000.00		5,431,000.00	5.48	520,600.00
中国移动通信集团有限公 司	4,353,818.47	235,470.93	4,589,289.40	4.63	229,464.47
银江技术股份有限公司	3,919,314.42		3,919,314.42	3.95	220,794.33
合计	65,552,863.91	1,700,170.93	67,253,034.84	67.86	6,547,489.10

截止2022年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况







2022 年 1 月 1 日—2024 年 7 月 31 日

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和 合同资产 期末余额	占应收账款和合同 资产期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
沙雅县公安局	23,437,554.16	640,000.00	24,077,554.16	40.16	2,220,754.06
中国共产党霍城县委员会 政法委员会	4,956,950.00	249,050.00	5,206,000.00	8.68	260,300.00
沙雅乾坤信息技术有限责 任公司	4,828,647.12		4,828,647.12	8.05	
哈密市伊州区公安局	3,953,549.00		3,953,549.00	6.59	1,186,064.70
银江技术股份有限公司	3,828,998.25		3,828,998.25	6.39	205,100.51
合计	41,005,698.53	889,050.00	41,894,748.53	69.87	3,872,219.27

(二) 其他应收款

项目	2024 年 7 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
其他应收款	17,651,495.93	4,909,977.10	12,021,742.64
合计	17,651,495.93	4,909,977.10	12,021,742.64

其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	2024 年 7 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
1 年以内	15,314,644.61	2,934,450.33	8,436,989.54
1 至 2 年	1,536,423.10	2,033,200.00	3,918,980.66
2 至 3 年	1,241,000.00	327,219.20	270,492.00
3 至 4 年	327,219.20	20,492.00	87,774.00
4 至 5 年	20,492.00	32,000.00	
5 年以上	32,000.00		
小计	18,471,778.91	5,347,361.53	12,714,236.20
减：坏账准备	820,282.98	437,384.43	692,493.56
合计	17,651,495.93	4,909,977.10	12,021,742.64

2. 按款项性质披露

款项性质	2024 年 7 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
合并内关联方往来	13,662,095.15	933,396.99	4,925,771.80
其他往来款	3,108,249.91	2,592,000.00	5,418,836.46
备用金	154,395.42	28,249.91	
押金、保证金	1,159,527.47	1,494,298.32	2,166,348.16
社保公积金代付	165,546.17	149,268.05	182,055.30
其他	221,964.79	150,148.26	21,224.48
小计	18,471,778.91	5,347,361.53	12,714,236.20
减：坏账准备	820,282.98	437,384.43	692,493.56
合计	17,651,495.93	4,909,977.10	12,021,742.64





## 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）	
2022 年期初余额	392,693.75			392,693.75
本期计提	299,799.81			299,799.81
2022 年 12 月 31 日余 额	692,493.56			692,493.56

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 年期初余额	692,493.56			692,493.56
本期计提	-255,109.13			-255,109.13
2023 年 12 月 31 日余 额	437,384.43			437,384.43

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）	
2024 年期初余额	437,384.43			437,384.43
本期计提	382,898.55			382,898.55
2024 年 7 月 31 日余 额	820,282.98			820,282.98

## 4. 坏账准备情况

类别	2022 年 1 月 1 日	本期变动金额				2022 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	392,693.75	299,799.81				692,493.56
合计	392,693.75	299,799.81				692,493.56

类别	2023 年 1 月 1 日	本期变动金额				2023 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	692,493.56	-255,109.13				437,384.43
合计	692,493.56	-255,109.13				437,384.43

类别	2024 年 1 月 1 日	本期变动金额				2024 年 7 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	437,384.43	382,898.55				820,282.98
合计	437,384.43	382,898.55				820,282.98

## 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截止 2024 年 7 月 31 日，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
深圳中天乾坤信息技术 有限公司	合并范围内 关联方	8,237,096.99	1年以内	44.59	
四川中天鹰眼信息技 术有限公司	合并范围内 关联方	5,115,698.16	1年以内	27.69	
银江技术股份有限公 司乌鲁木齐分公司	往来款	2,482,000.00	1年以内: 140,000.00, 1-2年: 1,130,000.00, 2-3年: 1,212,000.00	13.44	483,600.00
李斌	往来款	500,000.00	1年以内	2.71	25,000.00
沙雅中天软件科技技 术有限责任公司	合并范围内 关联方	270,000.00	1年以内	1.46	
合计		16,604,795.15		89.89	508,600.00

截止2023年12月31日,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
银江技术股份有限公 司乌鲁木齐分公司	往来款	2,482,000.00	1年以内: 510,000.00, 1-2年: 1,972,000.00	46.42	222,700.00
深圳中天乾坤信息技 术有限公司	合并范围内 关联方	927,596.99	1年以内	17.35	
新疆维吾尔自治区政 务服务和公共资源交 易中心	投标保证金	180,000.00	1年以内	3.37	9,000.00
新疆航天信息有限公 司	履约保证金	178,133.69	1年以内	3.33	8,906.68
红云红河烟草(集团) 有限责任公司新疆卷 烟厂	履约保证金	170,336.52	1年以内	3.19	8,516.83
合计		3,938,067.20		73.66	249,123.51

截止2022年12月31日,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
深圳中天乾坤信息技 术有限公司	合并范围内 关联方	4,925,771.80	1年以内	38.74	
徐力平	其他	2,005,836.46	1-2年	15.78	200,583.65
银江技术股份有限公 司乌鲁木齐分公司	往来款	1,972,000.00	1年以内	15.51	98,600.00
江多	其他	880,000.00	1-2年	6.92	88,000.00
马晓朦	投标保证金	669,732.00	1年以内	5.27	33,486.60
合计		10,453,340.26		82.22	420,670.25

## (三) 长期股权投资

项目	2024年7月31日			2023年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	26,068,447.75		26,068,447.75	31,068,447.75		31,068,447.75
合计	26,068,447.75		26,068,447.75	31,068,447.75		31,068,447.75





2022年1月1日—2023年7月31日

项目	2022年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	21,730,000.00		21,730,000.00
对联营、合营企业投资	1,126,515.21		1,126,515.21
合计	22,856,515.21		22,856,515.21

## 1. 对子公司投资

被投资单位	2022年 1月1日	本期增加	本期减少	2022年 12月31日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
沙雅乾坤信息技术 有限责任公司	5,510,000.00	4,490,000.00		10,000,000.00		
深圳中天乾坤信息 技术有限公司	1,165,000.00			1,165,000.00		
沙雅中天软件科技 技术有限责任公司		6,455,000.00		6,455,000.00		
新疆正安电子科技 有限公司		4,110,000.00		4,110,000.00		
哈密中天乾坤信息 技术有限公司						
深圳中天述信信息 技术有限公司						
伊犁霍投数据科技 有限公司						
合计	6,675,000.00	15,055,000.00		21,730,000.00		

被投资单位	2023年 1月1日	本期增加	本期减少	2023年 12月31日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
沙雅乾坤信息技术 有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
深圳中天乾坤信息 技术有限公司	1,165,000.00	4.00		1,165,004.00		
沙雅中天软件科技 技术有限责任公司	6,455,000.00	3,545,000.00		10,000,000.00		
新疆正安电子科技 有限公司	4,110,000.00	890,000.00		5,000,000.00		
哈密中天乾坤信息 技术有限公司						
伊犁霍投数据科技 有限公司						
四川中天鹰眼信息 技术有限公司		4,903,443.75		4,903,443.75		
新疆中天乾坤信息 技术有限公司						
合计	21,730,000.00	9,338,447.75		31,068,447.75		





注：本期公司收购联营公司四川中天鹰眼信息技术有限公司全部股权，注销深圳中天述信信息技术有限公司。

被投资单位	2024 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2024 年 7 月 31 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
沙雅乾坤信息技术 有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
深圳中天乾坤信息 技术有限公司	1,165,004.00			1,165,004.00		
沙雅中天软件科技 技术有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
新疆正安电子科技 有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
哈密中天乾坤信息 技术有限公司						
伊犁霍投数据科技 有限公司						
四川中天鹰眼信息 技术有限公司	4,903,443.75			4,903,443.75		
新疆中天乾坤信息 技术有限公司						
合计	31,068,447.75		5,000,000.00	26,068,447.75		

注：本期新疆正安电子科技有限公司全部股权转让给四川中天鹰眼信息技术有限公司，仍为公司 100%控制。





2. 对联营、合营企业投资

投资单位	2022年1月1日	本期增减变动						2022年12月31日	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其 他
联营企业									
四川中天鹰眼信息 技术有限公司				1,126,515.21					1,126,515.21
合计				1,126,515.21					1,126,515.21

投资单位	2023年1月1日	本期增减变动						2023年12月31日	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现 金股利	计提 减值准备	其他
联营企业									
四川中天鹰眼信息 技术有限公司	1,126,515.21			-411,171.46					-715,343.75
合计	1,126,515.21			-411,171.46					-715,343.75

注：2023年12月公司收购联营企业四川中天鹰眼信息技术有限公司全部股权，四川中天鹰眼信息技术有限公司成为公司全资子公司。





(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	2024 年 1-7 月		2023 年度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	63,712,752.91	43,490,488.96	96,820,495.62	63,610,549.72	77,528,988.16	46,341,856.50
其他业务	19,266.06	23,376.71	66,055.04	67,212.12	66,055.04	67,212.12
合计	63,732,018.97	43,513,865.67	96,886,550.66	63,677,761.84	77,595,043.20	46,409,068.62

2. 营业收入、营业成本分解信息

2024 年 1-7 月收入、成本分解情况	2024 年 1-7 月		2023 年度		2022 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按业务类型						
信息化系统集成	54,592,032.24	40,067,901.72	76,384,708.23	55,938,012.20	55,963,249.88	40,173,052.86
软件产品销售及行业解决方案	2,625,649.01	540,215.69	8,751,765.12	2,655,862.03	14,999,706.21	3,210,459.13
专业化服务	6,495,071.66	2,882,371.55	11,684,022.27	5,016,675.49	6,566,032.07	2,958,344.51
其他业务	19,266.06	23,376.71	66,055.04	67,212.12	66,055.04	67,212.12
按经营地区						
疆内	62,901,830.29	43,021,658.12	90,430,610.78	62,941,420.31	77,595,043.20	46,409,068.62
疆外	830,188.68	492,207.55	6,455,939.88	736,341.53		
合计	63,732,018.97	43,513,865.67	96,886,550.66	63,677,761.84	77,595,043.20	46,409,068.62

(五) 投资收益

项目	2024 年 1-7 月	2023 年度	2022 年度
权益法核算的长期股权投资收益		-411,171.46	1,126,515.21
交易性金融资产在持有期间取得的投资收益	2.80	7.82	8.34
合计	2.80	-411,163.64	1,126,523.55

十六、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	2024 年 1-7 月	2023 年度	2022 年度
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		84,070.80	-96,253.61
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	564,700.66	827,722.27	862,107.85
3. 处置子公司投资收益		-41,666.78	
4. 债务重组损益	-179,754.40		
5. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-188,454.30	-58,225.06	-5,497.13
减：所得税影响额	29,924.76	114,630.01	108,804.85
少数股东权益影响额（税后）		-6,212.14	9,049.26
合计	166,567.20	703,483.36	642,503.00





(二) 净资产收益率和每股收益情况

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		
	2024年1-7月	2023年度	2022年度	2024年1-7月	2023年度	2022年度
归属于公司普通股股东的净利润	-3.48	8.85	17.35	-0.19	0.49	1.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.75	7.69	16.02	-0.21	0.43	1.17

新疆乾坤信息技术股份有限公司

二〇二四年九月十九日

第 18 页至第 96 页的财务报表附注由下列负责人签署

公司负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名:

签名:

签名:

日期:

日期:

日期:





一、签字会计师资格证明

1、万方全注册会计师证书

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名 万方全  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1971-03-15  
Date of birth  
工作单位 大信会计师事务所(特殊普通  
Working unit 合伙)江苏分所  
身份证号码  
Identity card No. 420400197103150657

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

证书编号:  
No. of Certificate 420000023637

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 1998 年 /y 03 /m 02 /d

2022 11 11

仅供新疆乾坤信息技术股份有限公司新三板申报挂牌之用

会计师事务所(普通合伙)  
1101080210400

万方全 420000023637



## 2、裴灿注册会计师证书

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 中国注册会计师协会

姓名 裴灿  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1982-08-18  
Date of birth  
工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)南京分所  
Unit  
身份证号码 429004198208180417  
Identifying card No

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

证书编号:  
No. of Certificate 420003204843

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2007 年 07 月 30 日

2022 11 11

仅供新疆乾坤信息技术股份有限公司新三板申报挂牌之用

会计师事务所(普通合伙) 1101080210400

裴灿 420003204843



二、大信会计师事务所资质证明

1、营业执照

统一社会信用代码 91110108590611484C		营业执照 (副本) (6-1)		扫描二维码 了解更多登记、备案、年检、变更信息等事项。	
名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	注册资本	4870万元	登记机关 北京市市场监督管理局 2014年01月10日	
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2012年03月06日		
经营范围	吴卫星, 谢泽敏 在企业会计报表、出具审计报告、验资报告、办理企业合并、分立、清算等业务的法律意见书、提供资产评估、税务咨询、企业管理咨询、会计咨询、法律咨询服务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)				

国家市场监督管理总局监制

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

http://www.gsxt.gov.cn



2、执业证书

会计师事务所		说明	
会计师事务所		1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。	
执业证书		2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。	
名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）		3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。	
首席合伙人：谢泽敏		4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。	
主任会计师：			
经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2208			
组织形式：特殊普通合伙		发证机关：北京市财政局	
执业证书编号：11010141		二〇一一年十月二日	
批准执业文号：京财会许可[2011]0073号		中华人民共和国财政部制	
批准执业日期：2011年09月09日			

仅供新疆乾坤信息技术股份有限公司新三板申报挂牌之用

会计师事务所（普通合伙）  
1101080210400



3、证券从业资格备案截图



注册会计师行业统一监管平台

Unified Supervision Platform of Chinese CPA Profession

中华人民共和国财政部主办

动态信息

监管公告

审批事项公示

审批事项公告

信息公开

政策法规

您当前位置: 首页 > 从事证券服务业务会计师事务所备案名录

从事证券服务业务会计师事务所备案名录

行政区域

北京市

执业证书编号

11010141

事务所名称

大信会计师事务所 (特殊普通合伙)

行政区域

北京市

执业证书编号

11010141

事务所名称

大信会计师事务所 (特殊普通合伙)

组织形式

特殊普通合伙

注册会计师/首席合伙人

张敬

批准执业

京财会许

查询

行政区域	执业证书编号	事务所名称	事务所状态	组织形式	注册资本	注册会计师/首席合伙人	批准执业
北京市	11010141	大信会计师事务所 (特殊普通合伙)	正常	特殊普通合伙	4870	张敬	京财会许