



同辉信息

430090

同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司

TONGHUIJIASHI (BEIJING) INFORMATION TECHNOLOGY CO.,LTD.

和而不同 与则共辉

半年度报告

2024

公司半年度大事记

1. 取得信息技术服务管理体系认证证书、信息安全管理体系认证证书。
2. 报告期内新增 6 项软件著作权、3 项作品登记、4 项商标。
3. 获得中国智能建筑节组委会颁发的《2024 中国智能建筑行业数字场景创新奖》。
4. 报告期内，由中国企业评价协会和中关村数智人工智能产业联盟共同发起的“XR 企业 TOP100”评价研究成果，在 2024 年中关村论坛上发布。公司凭借在虚拟现实领域的突出贡献和技术实力，成功上榜“2023 中国 XR 企业 TOP100”榜单。
5. 报告期内，公司与天津中医药大学、北京社会管理职业学院（民政部培训中心）共同牵头成立了全国康养与康复行业产教融合共同体，公司任全国康养与康复行业产教融合共同体理事长单位，为推进职业教育产教融合，赋能行业新发展打下基础。公司副总经理李学明先生作为全国康养与康复行业产教融合共同体理事长单位代表接受央视“热线 12”栏目采访。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	21
第五节	股份变动和融资	27
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	31
第七节	财务会计报告	34
第八节	备查文件目录	113

第一节 重要提示、目录和释义

董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王一方、主管会计工作负责人丁瑶及会计机构负责人（会计主管人员）王东宇保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示】

1. 是否存在退市风险

是 否

2. 公司在本报告“第三节 会计数据和经营情况”之“十四、公司面临的风险和应对措施”部分分析了公司的重大风险因素，请投资者注意阅读。

释义

释义项目		释义
公司/本公司/股份公司/同辉信息	指	同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司
数智云	指	同辉（北京）数智云科技有限责任公司
同辉数文	指	同辉数文（北京）科技有限责任公司
天津同辉	指	同辉佳视（天津）信息技术有限公司
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司股东大会
董事会	指	同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
公司章程、章程	指	最近一次被公司股东大会批准的同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司章程
北交所	指	北京证券交易所
保荐机构	指	申港证券股份有限公司
VR	指	虚拟现实（VirtualReality），简称虚拟环境，是利用电脑模拟产生一个三维空间的虚拟世界，提供用户关于视觉等感官的模拟，让用户感觉仿佛身历其境，可以即时、没有限制地观察三维空间内的事物。
XR	指	是AR（AugmentedReality）、VR（VirtualReality）、MR（MixedReality）等多种形式的统称，指通过计算机技术和可穿戴设备产生的一个真实与虚拟组合、可人机交互的环境。
K12	指	指从幼儿园（Kindergarten，通常5-6岁）到十二年级（Grade Twelve，通常17-18岁）这一阶段。

第二节 公司概况

一、基本信息

证券简称	同辉信息
证券代码	430090
公司中文全称	同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	TONGHUIJIASHI (BEIJING) INFORMATION TECHNOLOGY CO., LTD. -
法定代表人	王一方

二、联系方式

董事会秘书姓名	李刚
联系地址	北京市海淀区永泰中路 25 号 B 座 1 层 101 号
电话	010-82476677
传真	010-82476677
董秘邮箱	lg@bjb.com.cn
公司网址	www.bjb.com.cn
办公地址	北京市海淀区永泰中路 25 号 B 座 1 层 101 号
邮政编码	100192
公司邮箱	lg@bjb.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司中期报告	2024 年半年度报告
公司披露中期报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露中期报告的媒体名称及网址	《中国证券报》(www.cs.com.cn) 《上海证券报》(www.cnstock.com) 《证券时报》(www.stcn.com)
公司中期报告备置地	董事会秘书办公室

四、企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2021 年 11 月 15 日
行业分类	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业务-652 信息系统集成服务-6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	公司主营业务为向金融、教育、能源等各行业用户提供数智化行业解决方案及产品。
普通股总股本（股）	199,333,546

优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为戴福昊
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为戴福昊，无一致行动人

五、注册变更情况

适用 不适用

六、中介机构

适用 不适用

报告期内履行持续 督导职责的保荐机 构	名称	申港证券股份有限公司
	办公地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 16/22/23 楼
	保荐代表人姓名	戈伟杰、蔡磊宇
	持续督导的期间	2021 年 8 月 9 日 - 2024 年 12 月 31 日

七、自愿披露

适用 不适用

八、报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	174,363,894.84	89,142,420.89	95.60%
毛利率%	3.09%	5.83%	-
归属于上市公司股东的净利润	-9,537,603.37	-25,078,607.88	61.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,601,741.30	-25,639,659.57	62.55%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	-5.53%	-9.18%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-5.57%	-9.84%	-
基本每股收益	-0.05	-0.13	61.54%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	245,849,248.83	306,337,368.11	-19.75%
负债总计	78,187,082.16	129,137,598.07	-39.45%
归属于上市公司股东的净资产	167,662,166.67	177,199,770.04	-5.38%
归属于上市公司股东的每股净资产	0.84	0.89	-5.62%
资产负债率%（母公司）	27.09%	35.89%	-
资产负债率%（合并）	31.80%	42.16%	-
流动比率	2.61	2.08	-
利息保障倍数	-12.73	-57.23	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-13,519,887.62	374,824.01	-3,707.00%
应收账款周转率	2.47	0.74	-
存货周转率	2.21	0.47	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-19.75%	-11.39%	-
营业收入增长率%	95.60%	-38.61%	-
净利润增长率%	61.97%	-96.04%	-

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	69,637.02
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	
3. 委托他人投资或管理资产的损益	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,937.01
非经常性损益合计	74,574.03
减：所得税影响数	10,436.10
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	64,137.93

三、补充财务指标

适用 不适用

四、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一）会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、业务概要

商业模式报告期内变化情况：

公司专注于数智化行业解决方案的研发与应用，为客户提供基于场景的数字智能化系统解决方案及服务 and 行业应用平台。公司是国家高新技术企业，始终致力于数字显示、虚拟现实技术、声学技术与数智化解决方案相结合的研发与应用，坚持以技术创新为核心驱动力，围绕金融、教育、能源等多个细分领域的应用进行数智化行业解决方案开发，将数字科技与各细分场景深度融合，为客户带来不同场景下的应用体验及运营效率提升。公司主要面向金融、教育、能源领域客户，提供数字智能化行业解决方案及教育产品。针对金融领域客户，以自主研发的全场景综合资源管理平台为基础，以数字化交互软件为工具，以出版社背书的权威、优质内容为核心，以国家新闻出版署数字影音与科技标准重点实验室声学通讯芯片为支撑，利用云计算、大数据、人工智能、物联网等技术，帮助金融领域客户不断提升数智化水平；同时公司根据不同客户的需求，还可以提供创意策划、方案设计、系统软件开发、平台运维等技术服务，为客户提供高价值的一站式数智化解决方案服务。针对教育 k12 领域客户，我们研发提供 K12 XR 课程产品的整体解决方案及服务；针对教育高职教领域和能源领域客户，

公司以自主研发的虚拟仿真实训平台、元创平台为基础，以权威专家团队编制的 XR 课程内容为核心，为客户提供关于虚拟仿真实训的整体解决方案及服务。

公司采用客户直销和区域合作伙伴合作推广的模式开拓业务。客户直销可以保证紧贴客户需求，加快方案的迭代，保证技术竞争力的不断提升；在区域合作伙伴模式中，公司为合作伙伴提供标准化方案产品、行业方案支持、技术培训和营销策略的指导。采取区域合作伙伴模式可以扩大市场覆盖，降低营销成本、突破区域壁垒，加快市场渗透。

本报告期，公司对与夏普恩益禧视频科技（中国）有限公司的相关业务进行了整理，与科视数字投影系统（上海）有限公司建立了合作。

报告期内核心竞争力变化情况：

适用 不适用

专精特新等认定情况

适用 不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
其他相关的认定情况	“科技型中小企业”认定 “技术先进型服务企业”认定

七、经营情况回顾

（一）经营计划

2024 年上半年，公司所处行业竞争激烈，面对经营环境不断变化的压力和挑战，公司管理层坚定信心，紧紧围绕业务发展战略及年度经营目标，以扭亏为首要任务，认真组织落实各项工作，对外积极开拓市场，对内狠抓降本增效。报告期末，相较去年同期，公司实现了大幅减亏，经营业绩呈现进中向好趋势。同时，公司在技术创新、品牌建设、内控完善等方面亦取得良好的成绩，不断提升公司综合竞争力，为全年扭亏为盈打好基础。

党的二十届三中全会的召开，坚定了稳中求进的工作总基调，提出了加大宏观调控力度，健全因地制宜发展新质生产力体制机制，健全促进实体经济和数字经济深度融合制度，并对加快构建促进数字经济发展体制机制等作出重要部署。面对我国经济运行不断恢复向好，多项政策红利的加持，行业需求不断回升的有利环境，公司紧抓外部环境优势，对完成年度经营目标充满信心，下半年是公司销售旺季，公司管理层将带领全体员工，推动已实施项目及已签约项目的实施、交付及验收，不断加强销售市场开拓获取新的订单，持续做好降本增效，改善经营业绩。

1、经营业绩方面：

报告期内，公司实现营业收入 17,436.39 万元，同比增加 95.60%，主要原因系公司获取招商银行信创服务器采购项目大额合同并顺利交付验收。上半年公司在手订单储备良好，并按照合同约定计划组织实施，但因部分软件定制化项目开发周期较长或项目设备安装调试及验收周期长等因素，因此这部分项目暂未能在报告期内确认收入，将在下半年陆续确认。

报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润-953.76万元，同比减亏61.97%。主要原因系公司营收增加以及整体费用压缩的原因。公司去年期末调整业务结构，对销售部门及中后台部门进行了精简优化，改革后的降费成效在本报告期得以体现；另外，公司狠抓降本增效，严格执行压降管理费用各项措施，严控费用支出。报告期内，公司负债规模较去年同期有所降低，导致财务费用降幅较大。

以上费用大幅减少，因此本期经营亏损较去年同期明显收窄。

2、市场营销方面：

公司全面梳理了业务条线，集中资源投入行业解决方案业务，重点聚焦教育、金融、能源行业，为客户提供基于场景的数智化行业解决方案及产品。同时，充分利用自主知识产权的虚拟仿真实训等平台成熟的应用技术和全栈式开发服务的经验，不断挖掘新需求，开拓新的细分场景，为公司带来新的收入及利润。

(1) 教育行业方面，公司踩准国家出台各项政策大力支持银发经济、产教融合等市场节点，布局大中专院校的康养与康复细分领域。公司借助是全国康养与康复行业产教融合共同体理事长单位的优势，以虚拟仿真实训平台为核心，构建完成了“自有核心平台技术+权威专家团及内容+虚拟仿真实训基地+权威机构能力认证+推荐优质就业”全闭环链条体系，下一步公司将不断丰富解决方案产品模型，推动公司成为行业内领军企业。

(2) 金融行业方面，公司深耕金融行业视觉解决方案业务多年，对行业有深刻的理解，拥有丰富的数字视觉解决方案应用经验，在此基础上，公司将全声场声学技术加入到视觉解决方案中，通过借助是国家新闻出版署数字影音与科技标准重点实验室共建单位的优势，采用实验室底层声学通讯芯片的物理结构与算法，实现通过视觉及声学的全景声采集、传输及呈现。

报告期内，公司除了不断提升自身技术能力，还积极与公司战略投资方南天数金展开业务协同。南天数金是南天信息（以下统称“战略投资方”）的参股公司，南天信息是国内领先的金融科技数字化综合解决方案和服务提供商之一，公司在数字视觉方面拥有多年技术沉淀，在金融行业拥有多项成功案例，因此公司与战略投资方在金融行业展开了很好的客户协同。报告期内，公司签订的《招商银行股份有限公司2023年度第3批次信创服务器采购项目销售合同》，便是战投方对公司有利支持的体现，也为公司后续与招行的合作及新项目的签订奠定了基础，更对提升公司在金融行业数据中心建设的影响力、获取更多其他金融项目具有重要意义。

下半年，公司与战略投资方继续秉持合作共赢理念，携手开拓安全类产品解决方案行业应用市场。针对现阶段银行、政府、国防、军队、能源等众多领域存在一定的信息安全风险和失泄密隐患，围绕客户需求，公司与战略投资方紧密合作，以银行客户为业务突破口，组织研发力量投入研发资金，推出一体化端口安全防护设备解决方案，此项业务能够对银行客户所有数据和操作行为进行全面防护与审核，做到事前有防护，事后可追溯，赋能客户在5G时代的数字化安全日常运营能力。本业务的顺利开展，将为公司营收带来积极影响，并将为公司带来稳定的现金流，增强公司的盈利能力，同时为公

司开拓政府、国防、军队、能源业务新篇章提供重要支撑。

(3) 能源行业方面, 报告期内, 公司以虚拟仿真实训平台为抓手, 开拓能源行业新市场, 目前已和中国华能、中石油、中海油及电力行业等客户建立了联系, 旨在通过公司提供的虚拟仿真解决方案, 解决能源行业客户在港口调度、安全生产等方面, 难以在实际生产环境中停工停产进行岗前培训、安全实训及技能考核的痛点。借助虚拟仿真实训平台, 模拟现实中难实施、难观摩、难再现, 高投入、高难度、高风险的操作场景, 实现客户在连续生产条件下的无中断、低成本岗前培训、安全实训和技能评估的需求。报告期末, 公司已根据部分客户的个性化需求与客户进行深入商务谈判阶段, 待双方确定方案后签约, 为公司贡献新增业绩。

3、技术创新:

报告期内, 公司根据发展战略, 加大研发投入, 新增全场景综合资源管理平台、社区智慧管理平台、声学通讯系统等研发项目, 以提升自身竞争力及自主创新能力。在解决方案内容方面, 公司与各出版社建立紧密合作, 使各场景中使用、露出的内容质量更优质, 也保证了内容生产过程的权威性; 公司尝试开拓康养人才培养业务领域, 与康养与康复体系权威专家建立合作关系, 培养高质量和高实用性的康养专业人才。

报告期内, 公司依托是国家新闻出版署数字影音与科技标准重点实验室的共建单位优势, 以实验室底层声学通讯芯片为核心技术支撑, 投入研发并推出了挥麦产品, 该产品是一款面向消费者市场的多功能声学设备, 兼具实用性和娱乐性, 既可适配教育、展馆讲解等各类场景, 也可适用于家庭聚会、直播互动等多种场景。目前, 公司正在推进声学通信芯片在医疗领域的产品研发, 探索声学技术在教育、医疗、会议、影院等更加丰富的专业化场景的产品应用, 不断丰富公司产品线。

报告期内, 公司新增数智化行业解决方案相关软件著作权 6 项, 康养人才培养业务相关 3 项作品登记。新增商标 4 项。

4、品牌建设:

公司重视品牌建设工作, 报告期内, 公司与天津中医药大学、北京社会管理职业学院(民政部培训中心)联合牵头, 成立全国康养与康复行业产教融合共同体, 并担任理事长单位, 公司副总经理李学明先生, 作为全国康养与康复行业产教融合共同体理事长单位代表接受了央视“热线 12”栏目采访。报告期内, 公司与普洱卫生学校共同牵头, 成立普洱康体养生产教融合共同体, 助力普洱卫生学校完成虚拟仿真实训基地建设, 推进元宇宙虚拟仿真平台在校企合作中的应用落地。公司通过实际行动不断促进教育与产业的深度融合, 培养高素质技能型人才为康养与康复领域赋能, 不断提升公司行业影响力。

公司担任中国仿真学会虚拟仿真教育专业委员会副秘书长单位, 并组织发起“2024 元宇宙创新教育应用大赛”, 超 100 家院校积极报名参赛, 并将于 10 月份在扬州举行的第 36 届中国仿真大会专委会会议上进行颁奖。报告期内, 公司入选由中国企业评价协会和中关村数智人工智能产业联盟共同发起的“XR 企业 TOP100”评价研究成果“2023 中国 XR 企业 TOP100”榜单。公司行业地位不断得

到业内认可，将为公司带来更多客户资源及收益。

公司强化“同辉信息”系列商标的使用强度，打造同辉信息品牌。

5、内控完善：

报告期内，公司按照《公司法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等法律法规及相关规定，在董事会下设立审计委员会，进一步加强公司内控活动的监督，保证公司的资产安全与完整，设立提名委员会，进一步完善及补充公司法人治理结构。报告期内，公司完成董事会改选，聘任具有丰富上市公司治理、运营经验的董事、高管，持续改善公司经营管理品质，推动公司管理、经营更上一层楼。

（二）行业情况

康养与康复领域是当今社会备受关注的焦点，国家陆续出台有关政策，支持“引企入教”改革，促进企业需求融入人才培养环节；支持普通高校、职业院校结合自身优势和社会需求增设银发经济相关专业。根据《民政部办公厅财政部办公厅关于开展 2024 年居家和社区基本养老服务提升行动项目申报和组织实施工作的通知》要求，已将北京市延庆区等全国范围内 50 个地区，作为 2024 年居家和社区基本养老服务提升行动项目的入选项目地区。党的二十届三中全会提出关于社区养老相关改革措施，其中提到优化基本养老服务供给，培育社区养老服务机构，健全公办养老机构运营机制，鼓励和引导企业等社会力量积极参与，推进互助性养老服务，促进医养结合。随着各项改革举措的相继落地，康养与康复行业将引来高质量发展的新机遇。

公司聚焦康养行业资源整合，以不断迭代升级的虚拟仿真实训平台、元创平台为基石，结合业内权威专家团队编制的专业标准化教材，通过校企合作模式，发挥双方资源优势，为学生提供从传统理论学习，到虚拟康养场景仿真实训的全方位学习体验。同时，我们还与专业化权威机构合作，为学生提供人才能力认证，确保他们的学习成果得到社会认可，并推荐优质的就业机会。通过打造一体化康养人才培养生态链，推动我国康养产业高质量发展的同时，为公司打开新的市场增长空间，实现多方共赢。公司以北京为核心，在全国范围内进行战略布局，覆盖山东、云南、山西、陕西等多个省市，与多所院校建立康养人才培养合作体系。

当前，虚拟现实、元宇宙、AIGC 等前沿技术正在持续发展，与社会生产、生活各方面加速融合。社区、企业、金融、教育等数智化升级需求进一步释放，未来，数智技术还将覆盖更广阔的领域，甚至是各行各业，潜力巨大。

公司深耕数字智能化行业多年，采用国家新闻出版署数字影音互动科技与标准重点实验室底层技术为支撑、各出版社权威、优质的内容为核心，结合公司自主知识产权的数智化管理平台和数字化交互软件，赋能国防/爱国主义/法治教育、社区、K12 教育、金融等行业客户实现从图文到数字化、智能化转型升级，不断巩固和提高公司的行业地位，推动公司可持续发展。

全球听觉器材正在向沉浸式、低延迟、低功耗、高质量体验转型。无线音频的技术及相关设备应用改善空间巨大。

公司顺应市场发展趋势，积极布局无线声学通信系统解决方案业务，已研发并推出了基于实验室声学通讯芯片的无线声学通信产品，并实现销售收入。未来，公司将不断丰富声学通讯芯片技术的应用产品及解决方案，满足医疗、教育、数字影院等领域客户需求，不断促进公司新品及解决方案开发或升级迭代满足客户需求，推出市场定位准确、性能优越、竞争力强的产品及解决方案，通过低延迟、高保真的音频传输，实现音频跨越空间自然流畅交流，为客户带来极致聆听享受，形成新的利润增长点。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	48,216,896.36	19.61%	75,403,363.48	24.61%	-36.05%
应收票据	-		997,500.00	0.33%	-100.00%
应收账款	75,691,048.43	30.79%	65,763,834.03	21.47%	15.10%
存货	61,043,126.30	24.83%	91,599,218.29	29.90%	-33.36%
投资性房地产					
长期股权投资	224,337.80	0.09%	-		
固定资产	3,462,315.09	1.41%	3,853,664.97	1.26%	-10.16%
在建工程					
无形资产	17,377,810.12	7.07%	18,446,655.51	6.02%	-5.79%
商誉	-				
短期借款	31,600,000.00	12.85%	37,863,000.00	12.36%	-16.54%
长期借款					
应付账款	9,500,707.30	3.86%	40,959,591.58	13.37%	-76.80%

资产负债项目重大变动原因：

货币资金变动原因：因归还部分借款，结清部分采购款项所致；
 应收票据变动原因：报告期内项目承兑汇票到期兑付所致；
 存货变动原因：因公司战略调整，停止商用显示产品业务的产品采购所致；
 应付账款变动原因：报告期内因整理 NEC 业务合作事宜，结清其采购款所致；

2、营业情况分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	174,363,894.84	-	89,142,420.89	-	95.60%
营业成本	168,979,528.42	96.91%	83,942,618.80	94.17%	101.30%
毛利率	3.09%	-	5.83%	-	-
销售费用	3,809,327.97	2.18%	10,928,850.96	12.26%	-65.14%

管理费用	10,599,700.40	6.08%	12,689,270.99	14.23%	-16.47%
研发费用	786,294.19	0.45%	5,476,869.53	6.14%	-85.64%
财务费用	452,482.93	0.26%	1,866,748.01	2.09%	-75.76%
信用减值损失	1,007,426.68	0.58%	755,199.48	0.85%	33.40%
资产减值损失	58,857.93	0.03%	-923,188.87	-1.04%	106.38%
其他收益	130,830.75	0.08%	450,035.10	0.50%	-70.93%
投资收益	-2,828.86	0.00%	15,621.60	0.02%	-118.11%
公允价值变动收益					
资产处置收益	69,637.02	0.04%	-		
汇兑收益					
营业利润	-9,275,324.60	-5.32%	-25,667,478.75	-28.79%	63.86%
营业外收入	5,000.00	0.00%	660,060.81	0.74%	-99.24%
营业外支出	62.99	0.00%	-		
净利润	-9,537,603.37	-	-25,078,607.88	-	61.97%

项目重大变动原因:

营业收入变动的的原因: 因报告期签订大额合同 1.4 亿且完成安装验收导致收入增加;
营业成本变动的的原因: 因报告期签订大额合同 1.4 亿且完成安装发生成本增加所致;
销售费用变动原因: 报告期内加强对销售人员的绩效考核, 严格控制费用, 减少非必要支出;
研发费用变动原因: 报告期内研发项目均满足资本化条件而发生的研发支出影响资产负债表;
财务费用变动原因: 短期借款较上年同期减少 50%以上, 贷款利息相应减少;
信用减值损失变动原因: 公司加强应收账款催收, 应收坏账减少所致;
资产减值损失变动原因: 因上一报告期对存货计提跌价导致资产减值损失减少;
其他收益变动原因: 因报告期软件退税金额减少所致;
营业外收入变动的的原因: 因上一报告期公司收到项目诉讼违约金所致;

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	174,363,894.84	89,142,420.89	95.60%
其他业务收入			
主营业务成本	168,979,528.42	83,942,618.80	101.30%
其他业务成本			

按产品分类分析:

单位: 元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
系统整体解决方案收入	170,293,517.62	164,797,982.02	3.23%	403.93%	467.71%	减少 10.87 个百分点
商业显示产品销售收入	4,070,377.22	4,181,546.40	-2.73%	-92.65%	-92.39%	减少 3.52 个百分点
合计	174,363,894.84	168,979,528.42	-	-	-	-

按区域分类分析:

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
华北	18,339,197.97	17,216,154.26	6.12%	-35.78%	-32.58%	减少 1.01 个百分点
华东	145,162,762.43	142,839,541.95	1.60%	398.07%	395.39%	减少 3.69 个百分点
华南	1,506,819.47	1,517,708.63	-0.72%	-87.25%	-87.56%	减少 0.32 个百分点
西南	2,172,519.68	1,622,424.99	25.32%	-68.34%	-66.30%	增加 15.27 个百分点
其他	7,182,595.29	5,783,698.59	19.48%	-43.72%	-47.01%	增加 11.81 个百分点
合计	174,363,894.84	168,979,528.42	-	-	-	-

收入构成变动的原因：

主要系报告期内，华东地区签订大额合同 1.4 亿且完成安装验收导致收入增加外，其他区域销售额均有不同程度下降。

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-13,519,887.62	374,824.01	-3707.00%
投资活动产生的现金流量净额	-5,719,938.72	-4,295,564.74	-33.16%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,761,663.03	-22,158,543.94	64.97%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额变动原因：报告期内，公司采购付款较上年增加所致；
 投资活动产生的现金流量净额变动原因：报告期内，投入研发项目增加所致；
 筹资活动产生的现金流量净额变动原因：报告期内，偿还短期借款较上年减少所致；

4、 理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
七天通知	自有资金	20,000,000	0	0	不存在
合计	-	20,000,000	0	0	-

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
同辉（北京）数智云科技有限责任公司	控股子公司	面向教育行业客户提供完整的 XR 教学解决方案和包含内容的标准化 XR 教育产品	50,000,000.00	57,465,589.65	54,462,401.34	1,508,962.53	-878,087.58
同辉数文（北京）科技有限责任公司	控股子公司	为展馆领域客户提供策划创意、空间规划、数字内容制作、交付运维等一站式数字创意服务	50,000,000.00	75,677,310.04	11,601,100.29	6,288,886.59	-1,155,866.34
同辉佳视（天津）信息技术有限公司	控股子公司	面向影院行业客户提供数字放映解决方案和数字化业管控平台，提升影院行业的数字化应用水平	10,000,000.00	2,061,217.24	-7,927,525.53	6,072.76	-762,037.48
安徽科影视讯信息科技有限公司	控股子公司	为展馆领域客户提供策划创意、空间规划、数字内容制作、交付运维等一站式数字创意服务	20,000,000.00	16,173,582.77	16,173,582.77	-	140,872.83
云南同辉佳视教育科技有限公司	控股子公司	为云南省教育行业客户提供 VR 教育解决方案服务	1,000,000.00	43,589.61	-6,410.39	-	-6,410.39
同辉	控	开展新能源	2,000,000	12,306,798.84	1,606,356.84	9,379,441.56	-393,643.16

数文（四川）科技有限责任公司	子公司	行业的数字化应用、新能源产品销售等业务					
北京同辉英才人才服务有限公司	参股公司	人才服务等业务	500,000	317,092.32	207,370.42	-	-32,629.58

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
北京同辉英才人才服务有限公司	与公司从事的教育行业业务具有关联性	业务补充

（二）报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
同辉数文（四川）科技有限责任公司	投资设立	本次对外投资是公司进军新能源相关领域的大胆尝试。通过在四川成都投资设立全资孙公司，有助于公司的新能源数字化应用、销售等业务能够快速获取客户需求，提升业务开展效率，节约公司成本。同时通过“以点带面”的方式为公司新能源数字化应用、销售等业务后续在四川全省进行客户开发与市场开拓提供业务支撑，对公司整体盈利水平产生积极影响。

合并财务报表的合并范围是否发生变化

√是 □否

报告期内，合并报表新增全资孙公司同辉数文（四川）科技有限责任公司。

九、公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

十、对关键审计事项的说明

□适用 √不适用

十一、企业社会责任

(一) 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司诚信经营，按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，依法履行纳税义务，恪守职责，尽力为全公司的全体股东和每一个员工负责，立足本职尽到了企业的社会责任。

公司始终以最佳视觉为出发点助力企业数字化转型，通过创新的数字化产品和解决方案促进证券、教育、政企等行业的节能减排和循环经济发展。同时公司倡导员工节约资源，保护环境，加大节约用水、用电宣传力度，不断推进完善办公及管理的数字系统化，提升效率的同时减少纸张使用，严格执行垃圾分类，使用规范的分类垃圾箱，通过各种形式和活动督促和培养员工树立节能低碳意识的生活和工作方式。

(三) 环境保护相关的情况

适用 不适用

十二、报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

详见本报告“第三节 会计数据和经营情况”之“七、经营情况回顾”。

十三、对 2024 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十四、公司面临的风险和应对措施

重大风险事项名称	公司面临的风险和应对措施
1、应收账款较大风险	<p>风险事项描述:公司数字化系统解决方案项目大都按照项目进度分期结算货款,应收账款余额较大,根据谨慎性原则,公司制定了合理的坏账计提原则。随着公司业务不断发展,应收账款金额逐步增加,公司面临一定的应收账款坏账风险,从而对公司业绩和经营产生不利影响。</p> <p>应对措施:公司在承接项目将加强风险控制,强化应收账款管理,加大对应收账款的回收力度,最大限度的减少应收账款坏账风险。</p>
2、技术人才流失风险	<p>风险事项描述:公司一贯重视并不断完善核心技术人才的培养和激励机制,但在激烈的行业竞争下,优秀的核心技术人才必然成为市场争夺的对象。尽管公司已制定具有竞争力的研发激励机制,为核心技术人员提供了良好的职业发展平台与薪酬福利,但仍存在核心技术人员流失的可能,影响公司持续研发能力,从而对公司的经营造成一定影响。</p> <p>计划采取的应对措施:公司将继续引进高水平的行业人才,不断完善人才梯队建设和人才储备体系,进一步完善薪酬、福利与绩效考核机制,继续研究制定多种形式的激励制度,把员工的利益与公司的发展相结合,充分调动员工的积极性,保证公司拥有一支稳定、优秀的人才队伍。</p>

<p>3、市场竞争加剧风险</p>	<p>风险事项描述:随着人工智能、虚拟现实等技术的不断进步和市场需求的增长,基于场景的数字化系统解决方案应用及行业应用平台将面临更加激烈的竞争。若公司不能紧跟行业发展趋势,保持技术、产品和服务的领先性,则可能对公司的收入增长和业绩提升造成不利影响。</p> <p>计划采取的应对措施:公司将根据行业发展趋势及业务发展情况,坚定发展战略,继续深入挖掘高职教、金融、展馆、文化社区、康养、虚拟实训、国防教育等细分领域市场需求,同时积极探索并拓展更多行业解决方案应用;加大市场营销力度,提高公司核心产品及品牌的曝光率,从而保证公司业绩持续稳定快速增长。</p>
<p>4、技术研发风险</p>	<p>风险事项描述:数字化系统解决方案及行业应用平台具有技术和产品更新换代快、用户需求层次不断提高等特点。如果公司不能及时准确地把握新技术及市场需求的发展和变化,将可能导致公司市场竞争力下降,对公司的经营业绩造成一定不利影响。</p> <p>计划采取的应对措施:公司将以市场需求为导向,深入了解客户需求,持续优化现有产品,同时持续提升技术创新水平,不断完善数字化系统解决方案及行业应用平台及服务能力,进一步强化公司核心竞争力,从而保持公司的盈利能力。</p>
<p>5、立案调查风险</p>	<p>风险事项描述:2024年3月29日,公司收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)下发的《立案告知书》,因公司涉嫌信息披露违法违规,根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规,中国证监会决定对公司立案。</p> <p>计划采取的应对措施:公司积极配合调查工作,密切关注后续进展,及时履行信息披露义务。截至披露日,立案尚未结案。报告期内,公司完成董事会改选,聘任具有丰富上市公司治理、运营经验的董事、高管,持续改善公司经营管理品质。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

第四节 重大事件

一、重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的重大合同	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、公司是否预计日常性关联交易

是 否

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	0	90,988,629.72
2. 销售产品、商品，提供劳务	30,000,000	33,692.45
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	0	0

1、公司预计 2024 年度日常性关联交易额度 3000 万元，交易对手方为南天数金（北京）信息产业发展有限公司（以下简称“南天数金”）。报告期内，公司与南天数金未发生关联交易。

2、报告期内，公司分别与北京星立方云科技有限公司发生关联交易 15,122.64 元，与云南南天电子信息产业股份有限公司发生关联交易 33,692.45 元。根据《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《公司章程》等有关规定，上述两笔交易未达到审议标准，无需提交董事会审议。

3、报告期内，公司与北京南天软件有限公司发生关联交易 90,973,507.08 元，已按要求及时履行了信息披露义务。

2、重大日常性关联交易

适用 不适用

单位：元

关联交易方	交易价格	交易金额	定价原则	交易内容	结算方式	市价和交易是否存在较大差距	市价和交易存在较大差异的原因	是否涉及大额销售退回	大额销售退回情况	临时公告披露时间
北京南天软件有限公司	90,973,507.08	90,973,507.08	按照市场价格确定	服务器采购	银行转账	否	不适用	否	不存在	2024年3月13日

3、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

4、与关联方共同对外投资发生的关联交易

适用 不适用

5、与关联方存在的债权债务往来事项

适用 不适用

6、关联方为公司提供担保的事项

适用 不适用

单位：元

关联方	担保内容	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	临时公告披露时间
					起始日期	终止日期			
戴福昊、崔振英	关联方为公司向金融机构融资提供担保	6,100,000.00	6,100,000.00	0	2023年8月29日	2024年8月29日	保证	连带	2024年8月22日
戴福昊、崔振英、王一方	关联方为公司	10,000,000.00	10,000,000.00	0	2023年12月15日	2024年12月14日	保证	连带	2024年8月22日

同辉数文（北京）科技有限责任公司、同辉（北京）数智云科技有限责任公司	向金融机构融资担保				日	日			
戴福昊、崔振英、王一方、同辉数文（北京）科技有限责任公司、同辉（北京）数智云科技有限责任公司	关联方公司向金融机构融资担保	5,000,000.00	5,000,000.00	0	2023年12月28日	2024年12月27日	保证	连带	2024年8月22日
王一方	关联方公司向金融机构融资担保	10,000,000.00	10,000,000.00	0	2024年5月21日	2027年5月21日	保证	连带	2024年8月22日
戴福昊、崔振英、李刚、赵庚飞、同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	关联方公司向金融机构融资担保	9,500,000.00	0	0	2023年6月21日	2024年6月21日	质押	连带	2024年8月22日
戴福昊、崔振英、李刚、赵庚飞、同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	关联方公司向金融机构融资担保	500,000.00	500,000.00	0	2023年7月31日	2024年7月31日	质押	连带	2024年8月22日

司									
戴福昊	关联方为公司向金融机构融资提供担保	4,953,000.00	4,953,000.00	0	2023年4月7日	2024年4月7日	保证	连带	2024年8月22日
李刚	关联方为公司向金融机构融资提供担保	1,810,000.00	1,810,000.00	0	2023年6月28日	2024年6月27日	保证	连带	2024年8月22日

7、公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其他金融业务

适用 不适用

8、其他重大关联交易

适用 不适用

(四) 承诺事项的履行情况

公司是否新增承诺事项

适用 不适用

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
其他股东	2024年2月26日	2025年2月25日	自愿不减持	股份增减持承诺	具体内容详见公司于2024年2月23日在北京证券交易所信息披露平台(www.bse.cn)披露的《自愿不减持所持同辉信息股份的承诺函》(公告编号:2024-033)。	正在履行中

承诺事项详细情况:

<p>一、公司实际控制人、控股股东承诺:</p> <p>1、公司在申请挂牌时,公司实际控制人、控股股东于2011年6月10日出具了《避免同业竞争承诺函》;</p> <p>2、公司实际控制人、控股股东于2020年4月24日出具了《股份锁定的承诺》,具体内容参见“公开发行说明书”之“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“(二)1、股份锁定的承诺”;</p>

3、公司实际控制人、控股股东于2020年4月9日出具了《避免同业竞争的承诺》，具体内容参见“公开发行说明书”之“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“(二)2、避免同业竞争的承诺”；

4、公司实际控制人、控股股东于2020年4月24日出具了《减少、规范关联交易的承诺》，具体内容参见“公开发行说明书”之“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“(二)3、减少、规范关联交易的承诺”；

5、公司实际控制人、控股股东于2020年9月14日出具了《在精选层挂牌后三年内稳定股价的措施》，具体内容参见“公开发行说明书”之“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“(二)4、在精选层挂牌后三年内稳定股价的措施”；

6、公司实际控制人、控股股东于2020年4月9日出具了《填补被摊薄即期回报的措施及承诺》，具体内容参见“公开发行说明书”之“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“(二)6、填补被摊薄即期回报的措施及承诺”；

二、董监高承诺：

1、公司在申请挂牌时，公司董事、监事、高级管理人员于2011年6月10日出具了《避免同业竞争承诺函》；

2、公司董事、监事、高级管理人员于2020年4月24日出具了《减少、规范关联交易的承诺》，具体内容参见“公开发行说明书”之“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“(二)3、减少、规范关联交易的承诺”；

三、其他股东

1、公司在申请挂牌时，持股5%以上的自然人股东、公司关联企业北京威尔文教控股股东于2011年6月10日出具了《避免同业竞争承诺函》；

2、公司股东李刚、赵庚飞于2020年4月24日出具了《股份锁定的承诺》，具体内容参见“公开发行说明书”之“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“(二)1、股份锁定的承诺”；

四、公司及公司关联企业

1、公司在申请挂牌时，公司关联企业北京威尔文教科技有限责任公司于2011年6月10日出具了《避免同业竞争承诺函》；

2、公司于2020年9月14日出具了《在精选层挂牌后三年内稳定股价的措施》，具体内容参见“公开发行说明书”之“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“(二)4、在精选层挂牌后三年内稳定股价的措施”；

3、公司于2020年4月9日出具了《关于公司公开发行股票说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形之回购承诺事项及相应约束措施》，具体内容参见“公开发行说明书”之“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“(二)5、关于公司公开发行股票说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形之回购承诺事项及相应约束措施”；

4、公司于2020年4月9日出具了《本次发行并在精选层挂牌后三年股东回报规划》，具体内容参见“公开发行说明书”之“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“(二)7、本次发行并在精选层挂牌后三年股东回报规划”；

五、其他

1、公司在申请挂牌时，公司核心技术人员于2011年6月10日出具了《避免同业竞争承诺函》；

2、公司董事、高级管理人员于2020年9月14日出具了《在精选层挂牌后三年内稳定股价的措施》，具体内容参见“公开发行说明书”之“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“(二)4、在精选层挂牌后三年内稳定股价的措施”；

3、公司董事、高级管理人员于2020年9月14日出具了2020年4月9日出具了《填补被摊薄即期回报的措施及承诺》，具体内容参见“公开发行说明书”之“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“(二)6、填补被摊薄即期回报的措施及承诺”；

4. 公司董事、高级管理人员和控股股东、实际控制人戴福昊、崔振英，以及本次发行完成后上市公司控股股东北京力声科力技术有限公司出具了《对公司本次向特定对象发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺》，具体内容详见公司于2023年8月8日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《关于2023年度向特定对象发行股票摊薄即期回报的影响与公司采取填补措施及相关主体承诺的公告》（公告编号：2023-067）；

5. 公司控股股东、实控人出具了《自愿不减持所持同辉信息股份的承诺函》，具体内容详见公司于2023年9月1日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《关于控股股东、实际控制人承诺不减持公司股票的公告》（公告编号：2023-092）。

6. 公司大股东崔振英出具《自愿不减持所持同辉信息股份的承诺函》，具体内容详见公司于 2024 年 2 月 23 日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《自愿不减持所持同辉信息股份的承诺函》（公告编号：2024-033）。

（五）调查处罚事项

公司定期报告中财务数据存在错报，违反了《北京证券交易所股票上市规则(试行)》(2023 年 8 月 4 日发布)第 1.5 条、第 5.1.1 条、第 6.1.2 条的规定构成信息披露违规，北京证券交易所给予同辉信息、戴福昊、崔振英通报批评的纪律处分。详见公司于 2024 年 5 月 31 日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《关于公司及相关责任主体收到北京证券交易所纪律处分决定书的公告》（公告编号：2024-087）。

（六）重大合同及其履行情况

公司签订《<招商银行股份有限公司 2023 年度第 3 批次信创服务器采购项目>销售合同》，合同金额为人民币 14,462.76 万元，截至报告期末，合同已履行完毕。详见公司于 2024 年 3 月 13 日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《签订重要合同的公告》（公告编号：2024-035）。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	182,988,334	91.80%	-11,490,281	171,498,053	86.04%
	其中：控股股东、实际控制人	47,258,394	23.71%	-11,107,741	36,150,653	18.14%
	董事、监事、高管	791,254	0.40%	-344,540	446,714	0.22%
	核心员工	74,450	0.04%	45,000	119,450	0.06%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	16,345,212	8.20%	11,490,281	27,835,493	13.96%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	16,345,212	8.20%	-9,605,069	6,740,143	3.38%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		199,333,546	-	0	199,333,546	-
普通股股东人数						7,751

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	戴福昊	境内自然人	36,150,653	0	36,150,653	18.14%	0	36,150,653
2	崔振英	境内自然人	11,107,741	0	11,107,741	5.57%	11,107,741	0
3	李刚	境内自然人	7,100,912	0	7,100,912	3.56%	6,675,684	425,228
4	赵庚飞	境内自然人	6,218,273	0	6,218,273	3.12%	6,218,273	0
5	麻燕利	境内自然人	3,769,336	0	3,769,336	1.89%	3,769,336	0
6	上海英大投资有限公司	境内非国有法人	3,230,854	0	3,230,854	1.62%	0	3,230,854
7	常爱东	境内自然人	0	2,336,289	2,336,289	1.17%	0	2,336,289
8	邓遂平	境内自然人	1,000,000	860,000	1,860,000	0.93%	0	1,860,000
9	李姣姣	境内自然人	3,000	1,143,293	1,146,293	0.58%	0	1,146,293
10	许庆标	境内自然人	500,000	550,000	1,050,000	0.53%	0	1,050,000
	合计	-	69,080,769	4,889,582	73,970,351	37.11%	27,771,034	46,199,317

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：
持股 5%以上的股东及前十名股东相互间不存在关联关系。

持股 5%以上的股东或前十名股东是否存在质押、司法冻结股份

适用 不适用

序号	股东名称	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	戴福昊	10,000,000	0
2	李刚	2,500,000	0
3	赵庚飞	2,500,000	0
合计		15,000,000	0

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况:

适用 不适用

二、控股股东、实际控制人变化情况

适用 不适用

是否合并披露:

是 否

2024年2月戴福昊先生、崔振英女士办理离婚手续,双方不再属于夫妻关系并解除一致行动关系,故公司的控股股东及实际控制人变更为戴福昊先生。详见公司于2024年2月23日在北京证券交易所信息披露平台披露的《关于控股股东、实际控制人权益发生变动的提示性公告》(公告编号:2024-031)及《简式权益变动报告书》(公告编号:2024-032)。

三、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、报告期内普通股股票发行情况

(1) 公开发行情况

适用 不适用

(2) 定向发行情况

适用 不适用

募集资金使用详细情况:

不适用

四、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、存续至中期报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

六、存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、权益分派情况

适用 不适用

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

是 否

中期财务会计报告审计情况:

适用 不适用

八、特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王一方	总经理	女	1977年3月	2023年8月29日	2026年3月7日
王一方	董事长	女	1977年3月	2024年4月16日	2026年3月7日
赵庚飞	董事长	男	1979年2月	2023年3月7日	2024年4月16日
麻燕利	董事	男	1975年6月	2023年3月7日	2024年4月16日
李兴华	董事、副总经理	男	1984年4月	2023年3月7日	2026年3月7日
杨忠	董事	男	1970年1月	2024年4月16日	2026年3月7日
姜秀霞	董事	女	1963年9月	2024年4月16日	2026年3月7日
姜秀霞	副总经理	女	1963年9月	2024年5月24日	2026年3月7日
张之阳	独立董事	男	1974年4月	2023年3月7日	2026年3月7日
唐红新	独立董事	男	1975年10月	2023年3月7日	2026年3月7日
李芹	独立董事	女	1960年10月	2024年1月30日	2026年3月7日
李勇	监事会主席	男	1979年11月	2023年3月7日	2026年3月7日
余一鑫	监事	女	1995年8月	2023年3月7日	2024年8月14日
高鹏	职工代表监事	女	1980年11月	2024年2月5日	2026年3月7日
李刚	董事	男	1972年11月	2023年3月7日	2024年4月16日
李刚	代财务负责人	男	1972年11月	2023年3月7日	2024年3月31日
李刚	董事会秘书	男	1972年11月	2023年3月7日	2026年3月7日
李学明	副总经理	男	1981年9月	2024年5月24日	2026年3月7日
丁瑶	财务负责人	女	1993年2月	2024年3月31日	2026年3月7日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					6

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系;董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
王一方	董事长、总经理	0	0	0	0%	0	0	0
杨忠	董事	0	0	0	0%	0	0	0
姜秀霞	董事、副总经理	0	0	0	0%	0	0	0
李兴华	董事、副总经理	47,945	0	47,945	0.02%	0	0	11,986
张之阳	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
唐红新	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0

李芹	独立董事	15,000	23,000	38,000	0.02%	0	0	9,500
李勇	监事会主席	0	0	0	0%	0	0	0
余一鑫	监事	0	0	0	0%	0	0	0
高鹏	职工代表监事	0	0	0	0%	0	0	0
李刚	董事会秘书	7,100,912	0	7,100,912	3.56%	0	0	425,228
李学明	副总经理	72	-72	0	0%	0	0	0
丁瑶	财务总监	0	0	0	0%	0	0	0
合计	-	7,163,929	-	7,186,857	3.60%	0	0	446,714

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
赵庚飞	董事、董事长	离任	无	个人原因
王一方	总经理	新任	总经理、董事、董事长	公司发展及经营管理需要
李刚	董事、董事会秘书、代财务负责人	离任	董事会秘书	个人原因
麻燕利	董事	离任	无	个人原因
姜秀霞	无	新任	董事、副总经理	公司发展及经营管理需要
杨忠	无	新任	董事	公司发展及经营管理需要
丁瑶	无	新任	财务负责人	公司发展及经营管理需要
李学明	无	新任	副总经理	公司发展及经营管理需要
李芹	无	新任	独立董事	公司发展及经营管理需要
高鹏	无	新任	职工代表监事	公司发展及经营管理需要

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

王一方，女，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于烟台大学经济管理专业，本科学历。曾任南天数金（北京）信息产业发展有限公司副总经理，负责政企数字化产业发展数字教育业务推广。2023 年 8 月自南天数金（北京）信息产业发展有限公司辞职。现任公司总经理、董事长。

姜秀霞，女，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中央党校经济管理专业，硕士研究生，高级会计师、注册会计师。曾任云南南天电子信息产业股份有限公司副总经理、财务中心总经理。现任公司董事、副总经理。

杨忠，男，毕业于山东大学，历任山东富捷投资公司总经理；恒丰银行杭州分行信贷管理部、理债部副总经理、总经理。南天数金（北京）信息产业发展有限公司董事、副总经理，现任公司董事。

李学明，男，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，高级信息系统项目管理师。曾任公司全资子公司北京威尔文教育科技有限公司（简称“威尔文教”）教育销售中心总监、行业解决方案销售中心高级总监、行业解决方案事业部副总经理。现任同辉（北京）数智云科技有限责任公司（原威尔文教）总经理、同辉信息副总经理。

丁瑶，女，1993年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于吉林财经大学，硕士研究生学历，中国注册会计师。曾任北京南天软件有限公司财务部会计核算经理，现任公司财务负责人。

高鹏，女，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1980年11月，硕士研究生学历。2012年9月至2016年6月，任飞利浦照明（中国）投资有限公司大中华区市场部数字营销支持经理；2016年7月至2017年12月任中国战略性新兴产业发展联盟研究产业部副部长，2023年12月入职公司，现任风控法务部法务主管。

李芹，女，1960年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，农业农村部科技教育司原副巡视员。曾从事统计、农村住户调查、农村经济经营管理等工作。从本世纪初开始，长期从事农业社会化服务体系、农技推广体系改革建设、农业科技成果转化等相关组织工作。连续二十多年参与了农业部门和国家层面关于农技推广体系改革建设重要文件的制定；全程参与了《农业技术推广法》的修订和宣贯，现任公司独立董事。

（四）股权激励情况

适用 不适用

二、员工情况

（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	18	2	5	15
技术人员	33	8	6	35
销售人员	22	2	6	18
财务人员	5	3	0	8
行政人员	19	0	5	14
员工总计	97	15	22	90

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	9
本科	59	54
专科	28	23
专科以下	5	4
员工总计	97	90

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	6	0	0	6

核心人员的变动情况：

报告期内，核心员工无变动。

三、报告期后更新情况

适用 不适用

2024年8月14日，公司收到监事余一鑫的辞职申请，详见公司于2024年8月16日在北京证券交易所信息披露平台披露的《监事辞职公告》（公告编号：2024-100）。

第七节 财务会计报告

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	六（一）	48,216,896.36	75,403,363.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六（二）		997,500.00
应收账款	六（三）	75,691,048.43	65,763,834.03
应收款项融资	六（四）		1,226,457.28
预付款项	六（五）	2,877,498.66	3,775,927.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六（六）	4,426,445.24	4,772,292.77
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六（七）	61,043,126.30	91,599,218.29
其中：数据资源			
合同资产	六（八）	1,230,853.17	1,410,635.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六（九）	7,353,430.48	17,224,905.61
流动资产合计		200,839,298.64	262,174,134.28
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	六（十）	534,517.75	534,517.75
长期股权投资	六（十一）	224,337.80	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六（十二）	3,462,315.09	3,853,664.97

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六（十三）	2,453,459.27	4,869,937.08
无形资产	六（十四）	17,377,810.12	18,446,655.51
其中：数据资源			
开发支出	六（十五）	7,933,616.92	2,991,409.08
其中：数据资源			
商誉	六（十六）		
长期待摊费用	六（十七）	1,066,972.97	1,301,236.61
递延所得税资产	六（十八）	10,514,013.29	10,676,527.47
其他非流动资产	六（十九）	1,442,906.98	1,489,285.36
非流动资产合计		45,009,950.19	44,163,233.83
资产总计		245,849,248.83	306,337,368.11
流动负债：			
短期借款	六（二十一）	31,600,000.00	37,863,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六（二十二）	9,500,707.30	40,959,591.58
预收款项			
合同负债	六（二十三）	12,881,197.29	14,964,916.66
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六（二十四）		653,314.59
应交税费	六（二十五）	19,390,340.44	26,734,412.27
其他应付款	六（二十六）	1,502,066.05	2,740,599.59
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六（二十七）	1,357,141.00	2,150,919.85
其他流动负债	六（二十八）	603,092.24	
流动负债合计		76,834,544.32	126,066,754.54
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六（二十九）	1,276,490.03	2,982,095.22

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		76,047.81	88,748.31
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,352,537.84	3,070,843.53
负债合计		78,187,082.16	129,137,598.07
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六（三十）	199,333,546.00	199,333,546.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六（三十一）	87,005,655.27	87,005,655.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六（三十二）	12,455,750.74	12,455,750.74
一般风险准备			
未分配利润	六（三十三）	-131,132,785.34	-121,595,181.97
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		167,662,166.67	177,199,770.04
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		167,662,166.67	177,199,770.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		245,849,248.83	306,337,368.11

法定代表人：王一方

主管会计工作负责人：丁瑶

会计机构负责人：王东宇

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		38,806,284.70	52,653,883.71
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			997,500.00
应收账款	十五（一）	87,583,627.80	96,082,530.47
应收款项融资			
预付款项		2,255,418.22	1,872,400.81
其他应收款	十五（二）	14,640,748.70	47,464,688.61
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		26,550,568.57	25,208,041.49
其中：数据资源			
合同资产		1,039,207.50	1,103,430.50

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		170,875,855.49	225,382,475.59
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）	122,888,183.15	122,663,845.35
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,074,287.87	2,328,343.21
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		310,598.17	1,623,285.30
无形资产		16,646,470.95	17,590,595.59
其中：数据资源			
开发支出		5,745,501.32	2,991,409.08
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,066,972.97	1,301,236.61
递延所得税资产		2,902,287.40	3,094,597.07
其他非流动资产		1,156,391.12	1,144,122.63
非流动资产合计		152,790,692.95	152,737,434.84
资产总计		323,666,548.44	378,119,910.43
流动负债：			
短期借款		31,100,000.00	21,100,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,900,036.35	51,328,334.55
预收款项			
合同负债		11,098,600.16	11,395,113.62
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			653,314.59
应交税费		14,164,685.61	17,433,911.71
其他应付款		23,495,407.72	32,102,226.92
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		185,712.00	716,962.33

其他流动负债		598,947.54	
流动负债合计		87,543,389.38	134,729,863.72
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		137,589.94	994,015.84
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		137,589.94	994,015.84
负债合计		87,680,979.32	135,723,879.56
所有者权益（或股东权益）：			
股本		199,333,546.00	199,333,546.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		83,483,349.13	83,483,349.13
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		12,324,513.07	12,324,513.07
一般风险准备			
未分配利润		-59,155,839.08	-52,745,377.33
所有者权益（或股东权益）合计		235,985,569.12	242,396,030.87
负债和所有者权益（或股东权益）合计		323,666,548.44	378,119,910.43

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入		174,363,894.84	89,142,420.89
其中：营业收入	六（三十四）	174,363,894.84	89,142,420.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		184,903,142.96	115,107,566.95
其中：营业成本	六（三十四）	168,979,528.42	83,942,618.80
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六（三十五）	275,809.05	203,208.66
销售费用	六（三十六）	3,809,327.97	10,928,850.96
管理费用	六（三十七）	10,599,700.40	12,689,270.99
研发费用	六（三十八）	786,294.19	5,476,869.53
财务费用	六（三十九）	452,482.93	1,866,748.01
其中：利息费用		775,478.48	1,475,714.35
利息收入		-322,995.55	-39,080.81
加：其他收益	六（四十）	130,830.75	450,035.10
投资收益（损失以“-”号填列）	六（四十一）	-2,828.86	15,621.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六（四十二）	1,007,426.68	755,199.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六（四十三）	58,857.93	-923,188.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六（四十四）	69,637.02	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,275,324.60	-25,667,478.75
加：营业外收入	六（四十五）	5,000.00	660,060.81
减：营业外支出	六（四十六）	62.99	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,270,387.59	-25,007,417.94
减：所得税费用	六（四十七）	267,215.78	71,189.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,537,603.37	-25,078,607.88
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,537,603.37	-25,078,607.88
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-9,537,603.37	-25,078,607.88
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			

2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-9,537,603.37	-25,078,607.88
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.05	-0.13
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王一方

主管会计工作负责人：丁瑶

会计机构负责人：王东宇

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	十五（四）	150,538,529.81	21,076,738.15
减：营业成本	十五（四）	145,874,466.83	18,052,666.77
税金及附加		227,023.44	135,055.71
销售费用		1,958,959.19	5,119,123.43
管理费用		9,145,061.52	8,833,113.40
研发费用		786,294.19	2,275,186.62
财务费用		220,009.18	1,260,105.68
其中：利息费用		336,991.07	1,280,785.63
利息收入		116,981.89	-20,679.95
加：其他收益		45,021.39	206,002.14
投资收益（损失以“-”号填列）	十五（五）	-2,828.86	8,678.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,266,103.95	-132,447.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）		15,960.49	21,162.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）		130,875.49	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,218,152.08	-14,495,117.33
加：营业外收入			194,342.00
减：营业外支出			

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,218,152.08	-14,300,775.33
减：所得税费用		192,309.67	-13,459.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,410,461.75	-14,287,315.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,410,461.75	-14,287,315.58
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-6,410,461.75	-14,287,315.58
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
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		187,804,094.48	121,043,170.79
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			

收到的税费返还		113,088.91	610,716.28
收到其他与经营活动有关的现金	六（四十八）	1,734,780.89	2,640,275.69
经营活动现金流入小计		189,651,964.28	124,294,162.76
购买商品、接受劳务支付的现金		186,098,900.60	92,722,809.08
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		10,199,093.47	16,867,529.92
支付的各项税费		1,570,629.82	2,994,613.59
支付其他与经营活动有关的现金	六（四十八）	5,303,228.01	11,334,386.16
经营活动现金流出小计		203,171,851.90	123,919,338.75
经营活动产生的现金流量净额		-13,519,887.62	374,824.01
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		12,833.34	18,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,000.00	15,621.60
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		16,833.34	18,015,621.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,496,772.06	4,311,186.34
投资支付的现金		240,000.00	18,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,736,772.06	22,311,186.34
投资活动产生的现金流量净额		-5,719,938.72	-4,295,564.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	16,453,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六（四十八）		250,925.30
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	16,703,925.30
偿还债务支付的现金		16,263,000.00	36,590,837.70

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		692,954.87	685,568.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六（四十八）	805,708.16	1,586,063.03
筹资活动现金流出小计		17,761,663.03	38,862,469.24
筹资活动产生的现金流量净额		-7,761,663.03	-22,158,543.94
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		-27,001,489.37	-26,079,284.67
加：期初现金及现金等价物余额		74,901,287.34	45,760,538.62
六、期末现金及现金等价物余额		47,899,797.97	19,681,253.95

法定代表人：王一方

主管会计工作负责人：丁瑶

会计机构负责人：王东宇

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
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		180,128,934.06	133,881,245.48
收到的税费返还		27,279.55	195,831.27
收到其他与经营活动有关的现金		47,785,335.66	87,733,887.01
经营活动现金流入小计		227,941,549.27	221,810,963.76
购买商品、接受劳务支付的现金		212,532,874.85	78,307,893.77
支付给职工以及为职工支付的现金		7,978,408.06	23,402,857.83
支付的各项税费		1,054,953.49	1,888,082.96
支付其他与经营活动有关的现金		25,903,668.81	72,626,345.92
经营活动现金流出小计		247,469,905.21	176,225,180.48
经营活动产生的现金流量净额		-19,528,355.94	45,585,783.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		12,833.34	8,678.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,000.00	
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		15,833.34	10,008,678.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,277,114.48	1,296,224.61
投资支付的现金		240,000.00	10,000,000.00
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		3,517,114.48	11,296,224.61
投资活动产生的现金流量净额		-3,501,281.14	-1,287,545.94
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	23,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			38,522,532.41
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	61,622,532.41
偿还债务支付的现金			61,804,820.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		450,139.17	458,269.28
支付其他与筹资活动有关的现金		182,845.01	2,474,220.34
筹资活动现金流出小计		632,984.18	64,737,310.32
筹资活动产生的现金流量净额		9,367,015.82	-3,114,777.91
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		-13,662,621.26	41,183,459.43
加：期初现金及现金等价物余额		52,151,807.57	10,968,348.14
六、期末现金及现金等价物余额		38,489,186.31	52,151,807.57

3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三) 利润分配											
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者(或股东)的分配											
4.其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五) 专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	199,333,546.00			45,223,740.53			13,850,763.57		2,114,449.18		260,522,499.28

法定代表人：王一方

主管会计工作负责人：丁瑶

会计机构负责人：王东宇

益的金额												
4.其他												
(三) 利润分配												
1.提取盈余公积												
2.对所有者(或股东)的分配												
3.其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	199,333,546.00				45,145,975.47				13,719,525.90		-4,455,080.75	253,743,966.62

三、财务报表附注

（一）附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	（一）
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	（二）
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明：

（一）公司的视觉系统整体解决方案业务具有明显的季节性特征。客户通常会在上半年制定年度采购计划，年中或下半年进行招标、采购和建设，而验收工作则主要集中在下半年，尤其是第四季度。因此，公司经营业绩会受到这一季节性波动的影响。

（二）报告期内，合并报表新增全资孙公司同辉数文（四川）科技有限责任公司。

（二）财务报表项目附注

同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地和总部地址

同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于2008年7月31日，公司统一社会信用代码：91110108678778801X；注册地址：北京市海淀区永泰中路25号B座1层101号；注册资本：19933.3546万元人民币。公司法定代表人：王一方。

（二）企业实际从事的主要经营活动

本公司的主营业务为向金融、教育、影院、展览展示、交通、能源、零售等各行业用户提供领先的视觉综合解决方案及产品。

本公司目前已拥有建筑智能化工程设计与施工贰级、安防壹级、音视频工程壹级、音视频集成工程壹级、展览工程企业三级等多项行业资质，可承揽大型复杂项目。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告经本公司第五届董事会第十四次会议 8月20日批准报出

（四）合并财务报表范围

本公司2024年1-6月纳入合并范围的子公司共6户，详见本附注九“在其他主体中的权益”

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

三、重要会计政策和会计估计

（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6月30日的财务状况、2024年度半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营业收入的0.5%为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

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

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的10%以上，且金额超过50万元或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的10%以上，且金额超过50万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	占相应应收款项10%以上，且金额超过50万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过30%
重要的债权投资	占债权投资的10%以上，且金额超过50万元
重要的在建工程项目	投资预算金额较大占现有固定资产规模比例超过10%，且当期发生额占在建工程本期发生总额10%以上
重要的资本化研发项目	研发项目预算金额较大占现有在研项目预算总额超过10%，且期资本化金额占比10%以上。
账龄超过1年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额10%以上，且金额超过50万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有5%以上股权，且资产总额、净资产、营业收入和净利润占合并报表相应项目10%以上
重要的合营企业或联营企业	账面价值占长期股权投资10%以上，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）占合并报表净利润的10%以上
重要的债务重组	资产总额、负债总额占合并报表相应项目的10%以上，且绝对金额

项目	重要性标准
	超过 50 万元，或对净利润影响占比 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、净利润占合并报表相应项目的 10% 以上，且绝对金额超过 100 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 100 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，本公司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) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

3. 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。

4. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、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。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，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。

5. 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。

6. 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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(八) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资

产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

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

3. 合营企业的会计处理

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

(九) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(十) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独

列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（十一）金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

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关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

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

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（十二）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

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

2. 预期信用损失的确定方法

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

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上按账龄计算预期信用损失，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	承兑人信用风险较小的银行
组合2：商业承兑汇票	与应收账款的组合划分相同

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：非影院类业务	视觉系统整体解决方案-非影院类业务客户
组合2：影院类业务	视觉系统整体解决方案-影院类业务客户
组合3：商业显示产品业务组合	商业显示产品业务客户

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。

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄

发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

③按照单项计提坏账准备的判断标准

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

5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款、等，本公司按照一般方法，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：借款人经营成果实际或预期的显著变化；借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化；预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化；借款人预期表现和还款行为的显著变化等。

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

其他应收款组合 1：合并范围内关联方款项

其他应收款组合 2：往来款

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(十三) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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。

(十四) 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附注预期信用损失的确定方法。合同资产减值准备的计提组合同应收账款。

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。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十五) 长期股权投资

1. 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《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；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《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 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。本公司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，本公司按照《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。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，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；对被投资单位具有重大影响，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。

(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、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，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，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	5	5	19
运输设备	4	5	23.75
电子设备	5	5	19

(十七) 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。

(十八) 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。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，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，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

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、委托外部研究开发费用、其他费用等。

4. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- （6）开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十九）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、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) 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。

(二十一) 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

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

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

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

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。

(二十二) 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。

在判断客户是否已取得商品控制权时，企业应当考虑下列迹象：

1. 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
2. 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
3. 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
4. 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
5. 客户已接受该商品。
6. 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

报告期内本公司的主要业务收入来源分为视觉系统整体解决方案收入、商业显示产品销售收入。其中，商业显示产品的销售收入的确认条件是交付并经客户签收后确认，视觉系统整体解决方案销售收入的确认条件是安装完成并经客户验收形成验收报告后确认收入。

（二十三）合同成本

本公司的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。

本公司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：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 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（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。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：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 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。

(二十四) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，与资产相关的政府补助

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

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

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 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。

3. 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。

（二十六）租赁

1. 租入资产的会计处理

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。

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

（1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的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。

（2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，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。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（二十七）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

一．主要会计政策变更

无

四、会计估计变更

无

五、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	增值额	13、9、6、3
城市维护建设税	实缴流转税	7
教育费附加	实缴流转税	3
地方教育费附加	实缴流转税	2
企业所得税	应纳税所得额	15、20、25

不同企业所得税税率主体情况：

纳税主体名称	所得税税率（%）
同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	15.00
同辉（北京）数智云科技有限责任公司	15.00
同辉数文（北京）科技有限责任公司	15.00
安徽科影视讯信息科技有限公司	25.00
同辉佳视（天津）信息技术有限公司	25.00
同辉数文（四川）科技有限责任公司	20.00
云南同辉佳视教育科技有限公司	20.00

（二）重要税收优惠及批文

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

本公司于2022年10月18日取得高新技术证书，并通过备案，企业所得税享受15%税收优惠，有效期3年。子公司同辉数文（北京）科技有限责任公司于2022年12月1日取得高新技术证书，并通过备案，企业所得税享受15%税收优惠，证书有效期3年。本公司的子公司同辉（北京）数智云科技有限责任公司于2021年12月25日取得高新技术企业证书，并通过备案，企业所得税享受15%税收优惠。子公司同辉数文（四川）科技有限责任公司和云南同辉佳视教育科技有限公司为小型微利企业，依据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告2023年第6号）、《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第13号）文件：自2023年1月1日至2024年12月31日，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；2022年1月1日至2024年12月31日，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。

六、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	25,142.40	106,937.87
银行存款	47,874,655.57	74,794,349.47
其他货币资金	317,098.39	502,076.14

项目	期末余额	期初余额
合计	48,216,896.36	75,403,363.48

注：期末受限保证金为 317,098.39 元。

(二) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		1,050,000.00
减：坏账准备		52,500.00
合计		997,500.00

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	26,456,411.64	14,733,902.68
1至2年	19,579,478.99	20,593,347.60
2至3年	28,937,918.88	30,512,639.09
3至4年	18,386,909.71	14,339,881.95
4至5年	16,450,533.95	20,641,883.18
5年以上	643,800.63	572,333.86
小计	110,455,053.80	101,393,988.36
减：坏账准备	34,764,005.37	35,630,154.33
合计	75,691,048.43	65,763,834.03

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	9,887,436.37	8.95	9,887,436.37	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	100,567,617.43	91.05	24,876,569.00	24.74
其中：信用风险组合 1（视觉系统整体解决方案-非影院类业务组合）	96,916,227.04	87.74	24,349,867.64	25.12
信用风险组合 2（视觉系统整体解决方案-影院类业务组合）	3,649,133.39	3.30	526,692.33	14.43
信用风险组合 3（商业显示产品业务组合）	2,257.00	0.00	9.03	0.40
合计	110,455,053.80	100.00	34,764,005.37	31.47

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	9,887,436.37	7.95	9,887,436.37	100
按组合计提坏账准备的应收账款	91,506,551.99	90.25	25,742,717.96	28.13
其中:信用风险组合 1(视觉系统整体解决方案-非影院类业务组合)	85,355,504.15	84.18	25,097,129.56	29.4
信用风险组合 2(视觉系统整体解决方案-影院类业务组合)	6,043,388.84	5.96	645,157.76	10.68
信用风险组合 3(商业显示产品业务组合)	107,659.00	0.11	430.64	0.4
合计	101,393,988.36	100	35,630,154.33	35.14

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
紫光华山科技服务有限公司	3,602,068.00	3,602,068.00	1-2年 354,000.00元, 4-5年 3,248,068.00	100	存在诉讼, 收回可能性较小
重庆越界光年影院管理有限公司	262,500.00	262,500.00	4-5年	100	存在诉讼对方已进入破产程序
中金金采网络技术(北京)有限公司	600,000.00	600,000.00	4-5年	100	对方财务困难申请不再偿还
北京时代联合智慧科技有限公司	5,422,868.37	5,422,868.37	1-2年以内 621,000.00, 2-3年 4,439,800.00, 3-4年 362,068.37	100	存在诉讼, 已冻结部分财产
合计	9,887,436.37	9,887,436.37		100	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1: 视觉系统整体解决方案-非影院类业务组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	24,187,692.09	5.55	1,342,416.91	10,231,300.68	5.55	567,837.18
1至2年	18,108,447.15	10.92	1,977,442.43	18,876,540.76	10.92	2,061,318.25
2至3年	24,409,813.88	22.17	5,411,655.74	25,964,534.09	22.17	5,756,337.21
3至4年	17,394,007.34	39.77	6,917,596.72	13,346,979.58	39.77	5,308,093.79
4至5年	12,172,465.95	66.19	8,056,955.21	16,363,815.18	66.19	10,831,209.27

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
5年以上	643,800.63	100	643,800.63	572,333.86	100	572,333.86
合计	96,916,227.04	29.4	24,349,867.64	85,355,504.15	29.4	25,097,129.56

②组合2：视觉系统整体解决方案-影院类业务组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	2,266,462.55	4.43	100,404.29	4,394,943.00	4.43	194,695.97
1至2年	496,031.84	7.58	37,599.21	741,806.84	7.58	56,228.96
2至3年	88,305.00	27.72	24,478.15	108,305.00	27.72	30,022.15
3至4年	630,834.00	38.75	244,448.18	630,834.00	38.75	244,448.18
4-5年	167,500.00	71.5	119,762.50	167,500.00	71.5	119,762.50
合计	3,649,133.39	10.68	526,692.33	6,043,388.84	10.68	645,157.76

③组合3：商业显示产品业务组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	2,257.00	0.4	9.03	107,659.00	0.4	430.64
合计	2,257.00	0.4	9.03	107,659.00	0.4	430.64

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	9,887,436.37	0.00				9,887,436.37
其中:信用风险组合1（视觉系统整体解决方案-非影院类业务组合）	25,097,129.56	-747,261.92				24,349,867.64
信用风险组合2（视觉系统整体解决方案-影院类业务组合）	645,157.76	-118,465.43				526,692.33
信用风险组合3（商业显示产品业务组合）	430.64	-421.61				9.03

合计	35,630,154.33	-866,148.96				34,764,005.37
----	---------------	-------------	--	--	--	---------------

4. 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为0元。

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

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
枣庄中安旧机动车交易市场有限公司	10,598,769.00		10,598,769.00	9.60	588,231.68
江西鳌洲教育文化发展有限公司	7,604,200.00		7,604,200.00	6.88	830,378.64
北京时代联合智慧科技有限公司	5,422,868.37		5,422,868.37	4.91	5,422,868.37
中铁十五局集团城市建设工程有限公司	4,345,261.11		4,345,261.11	3.93	2,774,057.41
北京融信交泰科技有限公司	4,276,400.00		4,276,400.00	3.87	2,830,549.16
合计	32,247,498.48		32,247,498.48	29.20	11,346,847.40

(四) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据		1,226,457.28
合计		1,226,457.28

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,616,073.90	90.91	2,695,781.88	71.39
1至2年	112,367.58	3.91	605,557.79	16.04
2至3年	0.00	0.00	297,892.63	7.89
3年以上	149,057.18	5.18	176,695.36	4.68
合计	2,877,498.66	100.00	3,775,927.66	100

账龄超过1年且金额重要的预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
同辉数文(北京)科技有限责任公司	乐嘉互动(北京)数字科技有限公司	86,800.00	3年以上	项目因诉讼而终止
合计		86,800.00		

3. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京集海卫通科技有限公司	813,705.80	28.28
一拖国际经济贸易有限公司	655,376.10	22.78
科视数字投影系统(上海)有限公司	600,095.72	20.85
北京天工精芯科技有限公司	97,301.28	3.38
佳音视线(北京)科技有限公司	94,299.86	3.28
合计	2,260,778.76	78.57

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	9,425,366.00	9,859,991.26
减：坏账准备	4,998,920.76	5,087,698.49
合计	4,426,445.24	4,772,292.77

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	7,049,198.40	7,656,537.40
项目备用金	552,640.85	174,316.89
房租押金	662,000.00	662,000.00
往来款	1,037,108.60	1,192,800.00
其他小额汇总	124,418.15	174,336.97
小计	9,425,366.00	9,859,991.26
减：坏账准备	4,998,920.76	5,087,698.49
合计	4,426,445.24	4,772,292.77

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	2,835,399.00	2,801,707.90
1至2年	527,060.00	914,918.67
2至3年	909,623.00	933,564.69
3至4年	437,969.00	494,485.00
4至5年	4,164,987.00	4,164,987.00
5年以上	550,328.00	550,328.00
小计	9,425,366.00	9,859,991.26
减：坏账准备	4,998,920.76	5,087,698.49
合计	4,426,445.24	4,772,292.77

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	5,087,698.49			5,087,698.49
2023年1月1日余额在本期	5,087,698.49			5,087,698.49
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	88,777.73			88,777.73
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	4,998,920.76			4,998,920.76

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	5,087,698.49		88,777.73			4,998,920.76
合计	5,087,698.49		88,777.73			4,998,920.76

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

本期实际核销的其他应收款项金额为 0 元。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏金融租赁股份有限公司	保证金	5,663,907.00	1-2 年 50,000.00 元, 2-3 年 709,623.00 元, 3-4 年 288,969.00 元, 4-5 年 4,064,987.00 元, 5 年以上 550,328.00	60.09%	4,543,757.83
中科希达（北京）科技有限公司	往来款	986,000.00	一年以内	10.46%	58,371.20
北京坊荣兴旺物业管理有限公司	保证金	635,000.00	1 年以内 160940.00 元, 1-2 年 474060.00 元	6.74%	79,119.66
郑新	项目备用金	271,172.12	一年以内	2.88%	16,053.39
云南智汇英才教育发展集团有限公司	保证金	240,000.00	一年以内	2.55%	14,208.00
合计		7,796,079.12	-	82.71%	4,734,019.90

(七) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
库存商品	74,601,376.00	34,278,927.51	40,322,448.49	97,044,975.49	34,278,927.51	62,766,047.98
发出商品	15,448,259.29	1,345,864.74	14,102,394.55	30,179,035.05	1,345,864.74	28,833,170.31
制造费用	620,544.60		620,544.60			
在途物资	5,997,738.66		5,997,738.66			
合计	96,667,918.55	35,624,792.25	61,043,126.30	127,224,010.54	35,624,792.25	91,599,218.29

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	34,278,927.51					34,278,927.51
发出商品	1,345,864.74					1,345,864.74
合计	35,624,792.25	-	-		-	35,624,792.25

(八) 合同资产

1. 合同资产分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	1,303,016.00	72,162.83	1,230,853.17	1,492,284.30	81,649.14	1,410,635.16
合计	1,303,016.00	72,162.83	1,230,853.17	1,492,284.30	81,649.14	1,410,635.16

2. 按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提减值准备的合同资产					
按组合计提减值准备的合同资产	1,303,016.00	100.00	72,162.83	5.47	1,230,853.17
其中:组合1(视觉系统整体解决方案-非影院类业务组合)	1,289,216.00	98.94	71,551.49	5.55	1,217,664.51
组合2(视觉系统整体解决方案-影院类业务组合)	13,800.00	1.06	611.34	4.43	13,188.66
合计	1,303,016.00	100.00	72,162.83	5.47	1,230,853.17

类别	期初余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提减值准备的合同资产					
按组合计提减值准备的合同资产	1,492,284.30	100	81,649.14	5.47	1,410,635.16
其中:组合1(视觉系统整体解决方案-非影院类业务组合)	1,387,584.30	92.98	77,010.93	5.55	1,310,573.37
组合2:(视觉系统整体解决方案-影院类业务组合)	104,700.00	7.02	4,638.21	4.43	100,061.79
合计	1,492,284.30	100	81,649.14	5.47	1,410,635.16

(1) 按信用风险特征组合计提减值准备的合同资产

①组合 1：（视觉系统整体解决方案-非影院类业务组合）

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
1年以内	1,289,216.00	71,551.49	5.55	1,387,584.30	77,010.93	5.55
合计	1,289,216.00	71,551.49	5.55	1,387,584.30	77,010.93	5.55

②组合 2：（视觉系统整体解决方案-影院类业务组合）

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
1年以内	13,800.00	611.34	4.43	104,700.00	4,638.21	4.43
合计	13,800.00	611.34	4.43	104,700.00	4,638.21	4.43

4. 合同资产减值准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销/核销	原因	
组合 1:	77,010.93	-5,459.44				71,551.49
组合 2:	4,638.21	-4,026.87				611.34
合计	81,649.14	-9,486.31				72,162.83

5. 本期实际核销的合同资产情况

无

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	47,103.89	32,450.25
待认证进项税额	7,306,326.59	17,192,455.36
预缴税金		
预缴利息费用		
合计	7,353,430.48	17,224,905.61

(十) 长期应收款

1. 长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	
分期收款销售商品	578,357.23	43,839.48	534,517.75	578,357.23	43,839.48	534,517.75	9.23%
合计	578,357.23	43,839.48	534,517.75	578,357.23	43,839.48	534,517.75	9.23%

2. 长期应收款坏账准备计提情况

①组合 2：视觉系统整体解决方案-影院类业务组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以 内						
1-2 年	578,357.23	7.58	43,839.48	578,357.23	7.58	43,839.48
合计	578,357.23	7.58	43,839.48	578,357.23	7.58	43,839.48

3. 长期应收款坏账准备变动情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	43,839.48					43,839.48
合计	43,839.48					43,839.48

(十一) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	公允价值 变动	账面价值	账面余额	公允价值 变动	账面价值
对重要的合营企 业或联营企业投 资	240,000.00	15,662.20	224,337.80			
合计	240,000.00	15,662.20	224,337.80			

(十二) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	3,462,315.09	3,853,664.97

类别	期末余额	期初余额
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	3,462,315.09	3,853,664.97

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	办公设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	794,467.53	2,707,750.78	4,796,210.47	8,298,428.78
2.本期增加金额	7,754.20	392,283.19	297,938.34	697,975.73
(1) 购置	7,754.20	392,283.19	154,526.83	554,564.22
(2)其他	0.00	0.00	143,411.51	143,411.51
3.本期减少金额	0.00	265,118.81	0.00	265,118.81
(1) 处置或报废	0.00	265,118.81	0.00	265,118.81
4.期末余额	802,221.73	2,834,915.16	5,094,148.81	8,731,285.70
二、累计折旧				
1.期初余额	385,237.40	1,736,859.77	2,322,666.64	4,444,763.81
2.本期增加金额	48,012.19	200,700.38	775,514.23	1,024,226.80
(1) 计提	48,012.19	200,700.38	775,514.23	1,024,226.80
3.本期减少金额	1,949.68	197,932.09	138.23	200,020.00
(1) 处置或报废	1,949.68	197,932.09	138.23	200,020.00
4.期末余额	431,299.91	1,739,628.06	3,098,042.64	5,268,970.61
三、账面价值				
1.期末账面价值	370,921.82	1,095,287.10	1,996,106.17	3,462,315.09
2.期初账面价值	409,230.13	970,891.01	2,473,543.83	3,853,664.97

(十三) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	7,304,910.90	7,304,910.90
2.本期增加金额		
(1) 新增租赁		
3.本期减少金额	2,645,952.93	2,645,952.93

项目	房屋及建筑物	合计
(1) 处置	2,645,952.93	2,645,952.93
4.期末余额	4,658,957.97	4,658,957.97
二、累计折旧		
1.期初余额	2,434,973.82	2,434,973.82
2.本期增加金额	785,083.78	785,083.78
(1) 计提	785,083.78	785,083.78
3.本期减少金额	1,014,558.90	1,014,558.90
(1) 处置	1,014,558.90	1,014,558.90
4.期末余额	2,205,498.70	2,205,498.70
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	2,453,459.27	2,453,459.27
2.期初账面价值	4,869,937.08	4,869,937.08

(十四) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	22,068,189.29	22,068,189.29
2.本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 失效且终止确认的部分		
4.期末余额	22,068,189.29	22,068,189.29
二、累计摊销		
1.期初余额	3,621,533.78	3,621,533.78
2.本期增加金额	1,068,845.39	1,068,845.39

项目	软件	合计
(1) 计提	1,068,845.39	1,068,845.39
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 失效且终止确认的部分		
4.期末余额	4,690,379.17	4,690,379.17
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 失效且终止确认的部分		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	17,377,810.12	17,377,810.12
2.期初账面价值	18,446,655.51	18,446,655.51

(十五) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	转入当期损益	确认为无形资产	
元创平台 V2.0/V3.0	2,991,409.08	1,508,898.73				4,500,307.81
无线声学通信系统		301,542.24				301,542.24
挥麦 (HUI ECHO)		658,112.17				658,112.17
全景声医疗助听器产品		285,539.10				285,539.10
全场景综合资源管理平台		1,102,604.61				1,102,604.61
教学评价系统		176,320.72				176,320.72
社区智慧管理平台		909,190.27				909,190.27
合计	2,991,409.08	4,942,207.84				7,933,616.92

开发支出（续）

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
元创平台 V2.0/V3.0	2023. 4. 1	立项报告	V3.0 按计划研发，进度 50%
无线声学通信系统	2023. 11. 9	立项报告	按计划开发，进度 30%

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
挥麦（HUI ECHO）	2024. 1. 1	立项报告	开发完成
全景声医疗助听器产品	2023. 12. 30	立项报告	按计划研发，进度 25%
全场景综合资源管理平台	2023. 12. 1	立项报告	按计划研发，进度 55%
教学评价系统	2024. 4. 1	立项报告	按计划研发，进度 43%
社区智慧管理平台	2024. 1. 2	立项报告	按计划研发，进度 55%

（十六）商誉

1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
同辉数文（北京）科技有限责任公司	9,190,474.65			9,190,474.65
合计	9,190,474.65			9,190,474.65

2. 商誉减值准备

项目	期初坏账准备余额	本期增加额	本期减少额	期末坏账准备余额
同辉数文（北京）科技有限责任公司	9,190,474.65			9,190,474.65
合计	9,190,474.65			9,190,474.65

3. 商誉减值情况

项目	资产组 1
商誉账面余额①	9,190,474.65
期初商誉减值准备余额②	9,190,474.65
商誉的账面价值③=①-②	0.00
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	
资产组的账面价值⑥	
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	
包含整体商誉的资产组的可收回金额(公允价值减-处置费用)⑧	
商誉减值损失（大于 0 时）⑨=⑦-⑧	

（十七）长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	1,301,236.61		234,263.64		1,066,972.97
合计	1,301,236.61		234,263.64		1,066,972.97

(十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	10,514,013.29	70,093,421.93	10,637,065.77	70,913,771.75
小计	10,514,013.29	70,093,421.93	10,637,065.77	70,913,771.75
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资产评估增值	76,047.81	508,020.01	88,748.31	592,690.00
小计	76,047.81	508,020.01	88,748.31	592,690.00

2. 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	180,171.76	27,025.76	730,490.56	39,461.70
递延所得税负债	180,171.76		730,490.56	

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,627,285.57	5,738,283.65
合计	5,627,285.57	5,738,283.65

(十九) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	1,524,957.07	82,050.09	1,442,906.98	1,620,707.07	131,421.71	1,489,285.36

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	1,524,957.07	82,050.09	1,442,906.98	1,620,707.07	131,421.71	1,489,285.36

(二十)所有权或使用权受限资产

项目	期末情况				期初情况			
	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	317,098.39	317,098.39	使用受限	保函	502,076.14	502,076.14	使用受限	保函
合计	317,098.39	317,098.39			502,076.14	502,076.14		

(二十一)短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	31,100,000.00	21,100,000.00
信用借款		6,763,000.00
抵押+保证	500,000.00	10,000,000.00
合计	31,600,000.00	37,863,000.00

(二十二)应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	7,932,251.38	37,995,195.79
1年以上	1,568,455.92	2,964,395.79
合计	9,500,707.30	40,959,591.58

(二十三)合同负债

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	12,336,165.78	14,235,283.38
1年以上	545,031.51	729,633.28

项目	期末余额	期初余额
合计	12,881,197.29	14,964,916.66

(二十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	288,000.00	12,053,758.51	12,341,758.51	
离职后福利-设定提存计划		1,101,336.39	1,101,336.39	
辞退福利	365,314.59	172,500.00	537,814.59	
合计	653,314.59	13,327,594.90	13,980,909.49	

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	288,000.00	10,680,193.29	10,968,193.29	
职工福利费		243,828.30	243,828.30	
社会保险费		676,420.92	676,420.92	
其中：医疗保险费		596,574.27	596,574.27	
工伤保险费		27,391.68	27,391.68	
生育保险费		52,454.97	52,454.97	
住房公积金		432,531.00	432,531.00	
其他短期薪酬		20,785.00	20,785.00	
合计	288,000.00	12,053,758.51	12,341,758.51	

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,067,675.36	1,067,675.36	
失业保险费		33,661.03	33,661.03	
合计		1,101,336.39	1,101,336.39	

(二十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,353,964.11	26,674,227.26
印花税		45,606.10
个人所得税	545.54	545.54
城市维护建设税	20,901.29	8,186.14

项目	期末余额	期初余额
教育费附加	8,957.70	3,508.33
地方教育附加	5,971.80	2,338.90
其他税费		
合计	19,390,340.44	26,734,412.27

(二十六)其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
合同负债销项税	603,092.24	
合计	603,092.24	

(二十七)租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,683,613.86	5,492,592.13
减：未确认融资费用	49,982.83	359,577.06
减：一年内到期的租赁负债	1,357,141.00	2,150,919.85
合计	1,276,490.03	2,982,095.22

(二十八)股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	199,333,546.00						199,333,546.00

注：本公司实控人为戴福昊。

(二十九)资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	83,492,140.53			83,492,140.53
其他资本公积	3,513,514.74			3,513,514.74
合计	87,005,655.27			87,005,655.27

(三十)盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	12,455,750.74			12,455,750.74
合计	12,455,750.74			12,455,750.74

(三十一)未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	-121,595,181.97	27,193,057.06
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-20,657,535.29
调整后期初未分配利润	-121,595,181.97	6,535,521.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,537,603.37	-128,130,703.74
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-131,132,785.34	-121,595,181.97

（三十二）营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计				
视觉系统整体解决方案收入	170,293,517.62	164,797,982.02	33,793,041.38	29,028,336.33
商业显示产品销售收入	4,070,377.22	4,181,546.40	55,349,379.51	54,914,282.47
合计	174,363,894.84	168,979,528.42	89,142,420.89	83,942,618.80

2. 营业收入扣除情况表

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	174,363,894.84		89,142,420.89	
营业收入扣除项目合计金额				
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%）		/		/
一、与主营业务无关的业务收入				
1.正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。				
2.不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3.本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4.与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5.同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6.未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计				
二、不具备商业实质的收入				
1.未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
2.不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3.交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4.本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5.审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6.其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	174,363,894.84		89,142,420.89	

2. 履约义务的说明

项目	履行履约义务的时间	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
视觉系统整体解决方案收入	客户下订单时	服务及硬件	是	无	无
商业显示产品销售收入	客户下订单时	商品	是	无	无

(三十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	93,467.87	105,015.86
教育费附加	40,052.54	45,006.82
地方教育费附加	26,701.69	30,004.54
印花税	107,726.95	17,875.38
其他	7,860.00	5,306.06
合计	275,809.05	203,208.66

(三十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,950,657.59	5,582,362.94
市场宣传费	43,645.94	318,898.71
差旅费	101,046.53	1,058,101.87
其他	55,009.17	50,925.06
业务招待费	93,556.42	580,170.42
服务费	303,792.10	1,371,735.52
交通费	20,719.85	186,247.50
物业及房租	0.00	743,775.26
储运费	196,821.31	823,752.07
办公费	23,742.25	178,088.74
折旧费	6,444.81	9,582.63
会议费	13,892.00	25,210.24
合计	3,809,327.97	10,928,850.96

(三十五)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,308,820.87	8,360,856.78
物业及房租费	826,104.54	1,073,616.25
其他	380,775.23	639,030.79
咨询费	366,185.32	227,374.71
折旧摊销费	2,277,055.20	1,204,112.33
办公费	366,495.53	367,793.13
业务招待费	267,495.18	233,175.38
审计费	738,475.12	322,641.50
交通费	34,074.39	77,042.07
差旅费	34,219.02	183,628.05
合计	10,599,700.40	12,689,270.99

(三十六)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	743,585.93	4,377,513.62
折旧及摊销	41,379.99	787,462.54
研发领用原材料		77,015.75
办公费		583.02
业务招待费		2,149.40
其他	1,328.27	84,514.06
合计	786,294.19	5,476,869.53

(三十七)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	692,954.87	1,475,714.35
减：利息收入	322,995.55	39,080.81
手续费支出	12,024.89	14,486.60
其他	70,498.72	415,627.87
合计	452,482.93	1,866,748.01

(三十八)其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	84,828.73	425,675.10	与收益相关
个税返还	28,260.18		与收益相关
稳岗补贴	17,021.84	24,360.00	与收益相关
专利补贴	720.00		与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
合计	130,830.75	450,035.10	

(三十九) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
长期股权投资产生的投资收益	-15,662.20	
理财收益	12,833.34	15,621.60
合计	-2,828.86	15,621.60

(四十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	-52,500.00	21,553.00
应收账款信用减值损失	-866,148.95	-628,082.29
其他应收款信用减值损失	-88,777.73	-148,670.19
长期应收款信用减值损失		
合计	-1,007,426.68	-755,199.48

(四十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
质保金减值损失	-58,857.93	-45,203.32
存货减值损失		968,392.19
商誉减值损失		
合计	-58,857.93	923,188.87

(四十二) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	69,637.02	
合计	69,637.02	

(四十三) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助		3,000.00	
其他	5,000.00	657,060.81	5,000.00
合计	5,000.00	660,060.81	5,000.00

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
北京市知识产权资助金		3,000.00	与收益相关
合计		3,000.00	

(四十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失			
滞纳金	62.99		
其他			
合计	62.99		

(四十五) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	117,402.10	
递延所得税费用	149,813.68	71,189.94
其他		
合计	267,215.78	71,189.94

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-9,254,725.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,375,508.30
子公司适用不同税率的影响	-19,170.19
调整以前期间所得税的影响	162,514.18
非应税收入的影响	0
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0
使用前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	0
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	1,499,380.09
其他影响	0.00
所得税费用	267,215.78

(四十六) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其中：政府补贴	19,437.45	27,360.00
往来款	1,392,347.89	1,869,954.96
利息收入	322,995.55	39,080.81
违约金、罚金		703,879.92
合计	1,734,780.89	2,640,275.69

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其中：办公费	288,615.38	366,470.15
差旅费	151,544.55	1,391,711.27
物业及房租费	738,295.35	878,258.76
储运费	236,898.15	1,733,925.45
市场宣传费	44,055.00	250,852.69
技术研发费	276,881.32	341,554.22
审计、咨询费	1,047,212.71	571,782.90
其他费用	419,342.54	2,528,173.64
往来款	2,088,358.83	3,257,170.48
银行手续费	12,024.18	14,486.60
合计	5,303,228.01	11,334,386.16

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
中国证券登记结算中心北京分公司股息红利个税款		250,925.30
合计		250,925.30

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金		
其中：中国证券登记结算中心北京分公司股息红利个税款		239,356.22
租赁费	805,708.16	1,023,829.16
长期应付款本金部分		322,877.65
担保及认证费		
合计	805,708.16	1,586,063.03

(四十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-9,521,941.17	-25,078,607.88
加：资产减值准备	-58,857.93	923,188.87
信用减值损失	-1,007,426.68	-755,199.48
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	1,022,138.89	912,439.56
无形资产摊销	984,175.39	513,143.37
长期待摊费用摊销	234,263.64	234,263.64
使用权资产摊销	785,083.78	913,117.34
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）	-69637.02	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
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）	763,496.76	1,475,714.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,833.34	-15,621.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	162,514.18	83,890.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	-12,700.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	30,412,680.48	-4,468,385.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	103,068,849.17	130,390,684.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-140,354,363.27	-104,741,102.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,519,887.62	374,824.01
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
租入固定资产		-
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	47,899,797.97	19,681,253.95
减：现金的期初余额	74,901,287.34	45,760,538.62
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	-27,001,489.37	-26,079,284.67

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	25,142.40	76,560.80
可随时用于支付的银行存款	47,874,655.57	19,604,693.15
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		

项目	期末余额	期初余额
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	47,899,797.97	19,681,253.95
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

其中，使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

无

3. 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	期末余额	期初余额	理由
其他货币资金	317,098.39	502,076.14	保证金
合计	317,098.39	502,076.14	—

(四十八) 租赁

1. 作为承租人

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	197,169.78
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
与租赁相关的总现金流出	805,708.16

2. 作为出租人

(1) 经营租赁

无

(2) 融资租赁

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额的相关收入
深圳市环形影业有限公司-影院五年品质放映服务			
合计			

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

项目	金额
未折现租赁收款额	672,000.00
减：未实现融资收益	93,642.77
加：未担保余值的现值	
租赁投资净额	578,357.23

未来五年未折现租赁收款额

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	198,230.09	198,230.09
第二年	198,230.09	198,230.09
第三年	198,230.09	198,230.09
第四年		
第五年		
五年后未折现租赁收款额总额	594,690.27	594,690.27

3. 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

无

七、研发支出

(一) 按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,807,756.37	6,207,451.18
折旧及摊销	102,662.80	794,210.09
研发领用原材料		77,015.75
办公费	666.46	583.02
房租物业费	445,499.27	52,605.62
服务费	340,907.86	1,405,413.01
业务招待费		2,149.40
其他	31,009.27	87,554.16
合计	5,728,502.03	8,626,982.23
其中：费用化研发支出	786,294.19	5,476,869.53
资本化研发支出	4,942,207.84	3,150,112.70

(二) 符合资本化条件的研发项目开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
元创平台 V2.0/V3.0	2,991,409.08	1,508,898.73				4,500,307.81
无线声学通信系统		301,542.24				301,542.24
挥麦（HUI ECHO）		658,112.17				658,112.17
全景声医疗助听器产品		285,539.10				285,539.10
全场景综合资源管理平台		1,102,604.61				1,102,604.61
教学评价系统		176,320.72				176,320.72

社区智慧管理平台		909,190.27			909,190.27
合计	2,991,409.08	4,942,207.84			7,933,616.92

无开发支出减值准备

(三) 重要的外购在研项目

无

八、合并范围的变更

本期新增子公司同辉数文（四川）科技有限责任公司。

九、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
同辉（北京）数智云科技有限责任公司（曾用名：北京威尔文教科技有限责任公司）	北京	北京	信息技术	100		同一控制下企业合并
同辉数文（北京）科技有限责任公司（曾用名：科影视讯（北京）信息科技有限公司）	北京	北京	信息技术	100		非同一控制下企业合并
同辉佳视（天津）信息技术有限公司	天津	天津	信息技术	100		设立
安徽科影视讯信息科技有限公司	安徽	安徽	信息技术	100		设立
同辉数文（四川）科技有限责任公司	四川	四川	信息技术	100		设立
云南同辉佳视教育科技有限公司	云南	云南	信息技术	100		设立

2. 企业集团的构成

重要的合营企业或联营企业投资名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京同辉英才人才服务有限公司	北京	北京	服务	48		设立

十、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

本公司的最终控制方为戴福昊。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
北京南天软件有限公司	未来 12 个月内，对上市公司施加重大影响的投资方控制的其他企业
云南南天电子信息产业股份有限公司	未来 12 个月内，对上市公司施加重大影响的投资方。
南天数金（北京）信息产业发展有限公司	未来 12 个月内，间接控制上市公司的法人。

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京南天软件有限公司	集成	90,973,507.08	
北京星立方云科技有限公司	服务	15,122.64	

(2) 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南南天电子信息产业股份有限公司	集成	33,692.45	

2. 关联担保情况

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
戴福昊、崔振英	本公司	6,100,000.00	2023.8.29	2024.8.29	否
戴福昊、崔振英、王一方、同辉数文（北京）科技有限责任公司、同辉（北京）数智云科技有限责任公司	本公司	10,000,000.00	2023.12.15	2024.12.14	否
戴福昊、崔振英、王一方、同辉数文（北京）科技有限责任公司、同辉（北京）数智云科技有限责任公司	本公司	5,000,000.00	2023.12.28	2024.12.27	否
王一方	本公司	10,000,000.00	2024.5.21	2027.5.21	否
戴福昊、崔振英、李刚、赵庚飞、同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	子公司数文（北京）	9,500,000.00	2023.6.21	2024.6.21	是
戴福昊、崔振英、李刚、赵庚飞、同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	子公司佳视（天津）	500,000.00	2023.7.31	2024.7.31	否
戴福昊	子公司佳视（天津）	4,953,000.00	2023.4.7	2024.4.7	是
李刚	子公司数智云	1,810,000.00	2023.6.28	2024.6.27	是

3. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,414,240.30	1,810,360.00

4、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京南天软件有限公司			650,000.00	38,480.00
应收账款	云南南天电子信息产业股份有限公司	32,567.50	1,807.50	103,949.85	7,518.09
应收账款	南天数金（黑龙江）国际贸易有限公司	824,876.50	45,780.65		
合同负债	北京南天软件有限公司	90,970.76		141,509.44	
合同负债	南天数金（北京）信息产业发展有限公司	7,959.29		8,994.00	
合同负债	云南南天电子信息产业股份有限公司	60,647.17			

十一、政府补助

（一）按应收金额确认的政府补助

无

（二）涉及政府补助的负债项目

无

（三）计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	84,828.73	425,675.10
稳岗补贴	17021.84	24360
专利补贴	720.00	0.00
合计	102,570.57	450,035.10

十二、承诺及或有事项

（一）承诺事项

根据公司与江苏金融租赁股份有限公司（以下简称“江苏金融”）签署的《合作协议》及相关从属协议，公司与租赁公司及其经销商或客户签订三方买卖合同用于购买本公司提供的商品。当租赁公司的经销商或客户融资合同逾期时间超过六十（60）天，或客户发生重大突发事件，包括但不限于停产、破产、被诉、被查封、法定代表人或主要负责人无法正常履行职责、租赁物毁损灭失等情形的或有其他情况表明客户已丧失偿还可能性时，公司承担回购义务。2022年度，该协议项下签订的租赁公司客户未发

生回购事项。截至2024年6月30日，公司与江苏金融签订的上述合同项目下，仍在执行的融资租赁合同中承租人扣除风险金后，应付江苏金融租金总额为454.76万元。

(二)或有事项

原告	被告	诉讼事由	诉讼金额（元）	截止报告出具日案件进展
同辉数文（北京）科技有限责任公司	汉树物联网技术有限公司	买卖合同纠纷	99,300.00	等待一审开庭
同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	镕森智能科技（上海）有限公司	买卖合同纠纷	2,516,000.00	等待一审开庭

十三、资产负债表日后事项

无

十四、其他重要事项

无

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	期末余额	期初余额
1年以内	60,173,407.88	61,544,874.41
1至2年	13,575,803.59	20,919,467.29
2至3年	10,447,488.25	11,457,342.47
3至4年	11,070,498.34	6,909,870.58
4至5年	4,434,115.95	8,625,465.18
5年以上	428,800.63	357,333.86
小计	100,130,114.64	109,814,353.79
减：坏账准备	12,546,486.84	13,731,823.32
合计	87,583,627.80	96,082,530.47

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	862,500.00	0.86%	862,500.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	99,267,614.64	99.14%	11,683,986.84	11.77
其中:信用风险组合1(视觉系统整体解决方案-非影院类业务组合)	48,681,998.54	48.62%	11,190,535.81	22.99
信用风险组合2(视觉系统整体解决方案-影院类业务组合)	3,201,908.39	3.20%	493,451.02	15.41
信用风险组合4(合并范围内关联方组合)	47,383,707.71	47.32%		-
合计	100,130,114.64	100.00%	12,546,486.84	12.53

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	862,500.00	0.79	862,500.00	100
其中:信用风险组合1(视觉系统整体解决方案-非影院类业务组合)	108,951,853.79	99.21	12,869,323.32	11.81
信用风险组合2(视觉系统整体解决方案-影院类业务组合)	46,023,633.83	41.91	12,276,036.61	26.67
信用风险组合3(商业显示产品业务组合)	5,350,388.84	4.87	593,286.71	11.09
信用风险组合4(合并范围内关联方组合)	57,577,831.12	52.43		
合计	109,814,353.79	100	13,731,823.32	12.5

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	依据
重庆越界光年影院管理有限公司	262,500.00	262,500.00	100	存在诉讼对方已进入破产程序
中金金采网络技术(北京)有限公司	600,000.00	600,000.00	100	对方财务困难申请不再偿还
合计	862,500.00	862,500.00		

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：视觉系统整体解决方案-非影院类业务组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	10,544,137.62	5.55	585,199.64	6,598,502.40	5.55	366,216.88
1至2年	13,506,096.75	10.92	1,474,865.77	13,844,258.34	10.92	1,511,793.01
2至3年	10,359,183.25	22.17	2,296,630.93	11,349,037.47	22.17	2,516,081.61
3至4年	10,439,664.34	39.77	4,151,854.51	6,279,036.58	39.77	2,497,172.85
4至5年	3,404,115.95	66.19	2,253,184.35	7,595,465.18	66.19	5,027,438.40
5年以上	428,800.63	100	428,800.63	357,333.86	100	357,333.86
合计	48,681,998.54	26.67	11,190,535.81	46,023,633.83	26.67	12,276,036.61

②组合 2：视觉系统整体解决方案-影院类业务组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	2,245,562.55	4.43	99,478.42	4,374,043.00	4.43	193,770.10
1至2年	69,706.84	7.58	5,283.78	69,706.84	7.58	5,283.78
2至3年	88,305.00	27.72	24,478.15	108,305.00	27.72	30,022.15
3至4年	630,834.00	38.75	244,448.18	630,834.00	38.75	244,448.18
4-5年	167,500.00	71.5	119,762.50	167,500.00	71.5	119,762.50
合计	3,201,908.39	11.09	493,451.02	5,350,388.84	11.09	593,286.71

④组合 3：合并范围内关联方组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	47,383,707.71			50,572,329.01		
1-2年				7,005,502.11		
合计	47,383,707.71			57,577,831.12		

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	862,500.00	0.00				862,500.00
信用风险组合 2（视觉系统整体解决方案-非影院类业务组合）	12,276,036.61	-1,085,500.80				11,190,535.81
信用风险组合 3（视觉系统整体解决方案-影院类	593,286.71	-99,835.69				493,451.02

业务组合))						
合计	13,731,823.32	-1,185,336.48	-	-	-	12,546,486.84

4. 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 0 元。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
同辉数文（北京）科技有限责任公司	44,230,025.74	44.17%	
江西鳌洲教育文化发展有限公司	7,604,200.00	7.59%	830,378.64
中铁十五局集团城市建设工程有限公司	4,345,261.11	4.34%	2,774,057.41
同辉佳视（天津）信息技术有限公司	3,153,681.97	3.15%	
北京华视远大系统工程技术有限公司	2,897,940.00	2.89%	1,152,510.74
合计	62,231,108.82	62.15%	3,657,708.93

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	19,398,356.75	52,250,564.14
减：坏账准备	4,757,608.05	4,785,875.53
合计	14,640,748.70	47,464,688.61

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
保证金	6,461,188.40	6,356,888.40
集团外单位欠款	1,035,043.60	992,800.00
合并范围内关联方往来款	11,212,588.87	44,355,735.44
备用金	350,573.88	173,725.54
房租押金	252,000.00	252,000.00
其他小额汇总	86,962.00	119,414.76
小计	19,398,356.75	52,250,564.14

项目	期末余额	期初余额
减：坏账准备	4,757,608.05	4,785,875.53
合计	14,640,748.70	47,464,688.61

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	13,566,399.75	17,576,509.33
1至2年	67,060.00	28,828,700.12
2至3年	712,071.00	736,012.69
3至4年	437,511.00	494,027.00
4至5年	4,064,987.00	4,064,987.00
5年以上	550,328.00	550,328.00
小计	19,398,356.75	52,250,564.14
减：坏账准备	4,757,608.05	4,785,875.53
合计	14,640,748.70	47,464,688.61

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	4,785,875.53			4,785,875.53
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	28,267.48			28,267.48
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	4,757,608.05			4,757,608.05

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	4,785,875.53		28,267.48			4,757,608.05
合计	4,785,875.53		28,267.48			4,757,608.05

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

本期实际核销的其他应收款项金额为0元。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
同辉数文（四川）科技有限责任公司	合并范围内关联方	6,000,000.00	1年以内	30.93	
江苏金融租赁股份有限公司	非关联方	5,415,897.00	2-3年 512071, 3-4年 288511, 4-5年 4064987, 5年以上 550,328.00	27.92	4,480,903.14
同辉数文（北京）科技有限责任公司	合并范围内关联方	4,531,512.75	1年以内	23.36	
中科希达（北京）科技有限公司	非关联方	986,000.00	1年以内	5.08	58,371.20
同辉佳视（天津）信息技术有限公司	合并范围内关联方	679,876.12	1年以内	3.50	
合计		17,613,285.87		90.80	4,539,274.34

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	122,888,183.15		122,888,183.15	122,663,845.35		122,663,845.35
合计	122,888,183.15		122,888,183.15	122,663,845.35		122,663,845.35

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
同辉（北京）数智云科技有限责任公司	49,922,234.94			49,922,234.94		
同辉数文（北京）科技有限责任公司	62,741,610.41			62,741,610.41		
同辉佳视（天津）信息技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	122,663,845.35			122,663,845.35		

2. 对重要的合营企业或联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京同辉英才人才服务有限公司		240,000.00	15,662.20	224,337.80		
合计		240,000.00	15,662.20	224,337.80		

(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	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计				
系统整体解决方案收入	150,538,529.81	145,874,466.83	21,076,738.15	18,052,666.77
商业显示产品销售收入				
合计	150,538,529.81	145,874,466.83	21,076,738.15	18,052,666.77

2. 履约义务的说明

项目	履行履约义务的时间	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
视觉系统整体解决方案收入	客户下订单时	服务、硬件	是	无	无
商业显示产品销售收入	客户下订单时	商品	是	无	无

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
长期股权投资产生的投资收益	-15,662.20	
交易性金融资产持有期间的投资收益	12,833.34	8,678.67
合计	-2,828.86	8,678.67

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
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	-99,344.98	-1,732,285.86
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	27,360.00	6,433,051.71
3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	69,637.02	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		3,000.00
5. 委托他人投资或管理资产的损益		
6. 对外委托贷款取得的损益		
7. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
8. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
9. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
10. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

项目	本期金额	上期金额
11.非货币性资产交换损益		
12.债务重组损益		
13.企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
14.因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
15.因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
16.对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
17.采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18.交易价格显失公允的交易产生的收益		
19.与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
20.受托经营取得的托管费收入		
21.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,937.01	657,060.81
22.其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	10436.1	98,559.12
少数股东权益影响额（税后）		
合计	64,137.93	561,501.69

计入当期损益的政府补助中列入经常性损益的项目及理由。

项目	涉及金额	说明
增值税即征即退	84,828.73	与正常经营相关
稳岗补贴	17021.84	与正常经营相关
专利补贴	720.00	与正常经营相关
合计	102,570.57	

(二)净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-5.5281	-59.3877	-0.0478	-0.6428	-0.0478	-0.6428
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.5653	-59.6605	-0.0482	-0.6457	-0.0482	-0.6457

同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司

二〇二四年八月二十二日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室