



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

2025

# 半年度大事记

和而不同，与则共辉

## 资质证书

- 新增信息技术服务标准符合性证书（运行维护三级）（ITSS）
- 新增音视频集成工程企业能力等级壹级证书



## 知识产权

- 新增虚拟现实、沉浸式交互相关发明专利 2 项
- 新增商标 18 项

## 奖项荣誉

- “一种基于智慧社区沉浸式空间的互动方法及系统”的项目斩获第19届北京发明创新大赛中小企业科技创新专项奖二等奖
- 名称为“全息影像联动展示系统”、“元创康复虚拟仿真教学实训软件”、“BJBCreator元创编辑器软件”等7个项目荣获第19届北京发明创新大赛入围奖



## 产品认证

- 声学蓝牙设备获得工信部颁发无线电发射设备型号核准证

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和经营情况 .....	9
第四节	重大事件 .....	20
第五节	股份变动和融资 .....	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	27
第七节	财务会计报告 .....	30
第八节	备查文件目录 .....	114

## 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孔凡峰及会计机构负责人（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

公司当前仍处于证监会立案调查阶段，截至本报告披露，尚未收到立案调查的结论性意见。截至目前，公司暂未触及相关退市情形。

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/同辉信息/股份公司	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
安徽科影	指	安徽科影视讯信息科技有限公司
四川数文	指	同辉数文（四川）科技有限责任公司
云南同辉	指	云南同辉佳视教育科技有限公司
战投方	指	南天数金（北京）信息产业发展有限公司
报告期	指	2025年1月1日至2025年6月30日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东会	指	同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司股东会
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
章程	指	最近一次被公司股东会批准的同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司章程
XR	指	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
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@tonghuijiashi.com.cn

### 三、 信息披露及备置地点

公司中期报告	2025 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-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	公司主营业务为向教育、金融、港口、影院等各行业用户提供数智化场景解决方案及产品
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

## 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	37,201,211.51	174,363,894.84	-78.66%
毛利率%	9.26%	3.09%	-
归属于上市公司股东的净利润	-14,386,082.69	-9,537,603.37	-50.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-14,295,701.48	-9,601,741.30	-48.89%
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）	-14.67%	-5.53%	-
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）	-14.58%	-5.57%	-
基本每股收益	-0.07	-0.05	-40.00%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	192,861,792.31	188,379,116.36	2.38%
负债总计	101,992,193.73	83,123,435.09	22.70%
归属于上市公司股东的净资产	90,869,598.58	105,255,681.27	-13.67%
归属于上市公司股东的每股净资产	0.46	0.53	-13.21%
资产负债率%（母公司）	39.95%	33.47%	-
资产负债率%（合并）	52.88%	44.13%	-
流动比率	1.51	1.86	-
利息保障倍数	-41.86	-12.73	-

##### (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	-2,834,970.98	-13,519,887.62	79.03%
应收账款周转率	0.58	2.47	-
存货周转率	0.99	2.21	-

##### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.38%	-19.75%	-
营业收入增长率%	-78.66%	95.60%	-
净利润增长率%	-50.84%	61.97%	-

## 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	-21,364.53
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	-84,966.30
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-106,330.83</b>
减：所得税影响数	-15,949.62
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-90,381.21</b>

## 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：

公司是一家以数智化场景解决方案为核心竞争力的国家高新技术企业，是北京市“专精特新”小巨人企业。

公司专注于将数字显示、虚拟现实、声学及人工智能技术与行业场景深度融合，为客户提供智能化、高价值的一站式解决方案，助力客户实现数字化转型、提升运营效能。报告期内，主要面向教育、康养人才培养、港口自动化、金融等领域，开展数智化解决方案的开发及产品推广。

公司的解决方案以自主研发的数智化教育综合管理平台、智能运维管理平台、虚拟实训平台为基础，融入 AI 智能辅助模块与虚拟仿真技术，能够面向各行业客户提供一站式智能化、定制化服务，从视觉呈现、交互体验、效能提升、安全保障、成本优化等多个维度满足客户的个性化需求，为客户量身打造适配的数智化升级方案。

为了进一步强化数智化解决方案的整体竞争力，公司围绕战投方国产替代声学芯片研发推出短距高保真全声场蓝牙声学设备，丰富了数智化场景解决方案的产品体系，保障解决方案技术领先、运行稳定、维护成本低。

公司采用客户直销与区域合作伙伴推广结合的模式开拓业务。直销模式通过与客户紧密沟通，可以及时把握需求，加快方案迭代，不断提升技术竞争力，从而获取更多优质客户；区域合作伙伴模式，公司通过向区域代理商/渠道商输出标准化方案产品、提供技术培训赋能、营销策略指导支持，以此降低营销成本、突破区域壁垒、加快市场渗透、扩大市场覆盖。

报告期内及报告期后至披露日，公司商业模式未发生变化。

#### 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

## 七、 经营情况回顾

### （一） 经营计划

报告期内，公司董事会及管理层本着勤勉尽责、诚信经营的原则，在公司战投方资金支持、业务协同的支撑下，努力克服立案期间公司面临的诸多挑战，保障公司经营管理稳定，积极寻求公司稳定与逆势发展。

#### 1、 营销工作：

报告期内，公司营销工作在去年业务条线梳理、调整和积极布局的基础上，各业务领域均取得阶段性成果。在扣除上年同期偶发业务对的情形下，本报告期，公司数智化系统解决方案营收实现同比增长15.42%。具体说明如下：

整体来看，报告期内，公司实现营业收入 3720.12 万元，较上年同期下滑 78.66%。主要原因系：

- （1）上年同期公司产生一笔偶发的 1.4 亿元招行服务器大合同，本期无大额合同的收入确认；
- （2）公司去年主动调整并终止亏损的 NEC 产品代理业务，本期相关收入减少较大；
- （3）公司数智化系统解决方案以项目制为主，上半年签约的项目因确认收入存在周期，未能在上半年计入营收，也对公司收入造成一定影响。

报告期内，公司营销工作开展情况如下：

新领域开拓方面初见成效。在港口自动化领域，公司以虚拟仿真实训技术为核心，构建起全流程智能化服务体系。凭借这一技术优势，公司与大连华锐重工集团股份有限公司、中国交通信息科技集团有限公司、山东港口科技集团有限公司等大客户建立了稳固的合作关系，市场认可度持续提升，彰显了公司在该领域的竞争力，也为后续业务拓展积累了宝贵实践经验。下一步，公司将持续探索技术创新，进一步拓展并深化虚拟仿真实训平台在传统领域的应用，助力更多行业实现智能化运营，进而为公司持续贡献收入。

康养人才培养领域，公司紧扣“综合性应用技能型人才培养”核心主线扎实推进各项工作。报告期内，公司成功与丽江文化旅游学院签署战略合作协议，携手山东商务职业学院共建智慧健康养老服务与

管理专业，联合云南省普洱卫生学校打造康养产业学院。通过为合作院校定制专业课程体系、开展师资能力提升培训等一系列举措，全面打通了政校企协同育人通道。下半年，公司将与各学院积极协同，计划培养 1500 名综合性应用技能型人才，同时同步深化与国内多家头部养老机构的业务联动，逐步形成“院校培养 - 机构实践 - 行业输送”的闭环体系，持续为康养产业高质量发展注入人才动能，从而为公司创收。

报告期内，金融与教育领域的业务持续开拓，并有多项订单顺利签约。在金融领域，公司以智能运维管理平台和全声场声学技术为核心支撑，为客户提供涵盖客户数据中心设备实时监测、故障预测诊断等运维服务，同时融入全声场声学技术，在人机交互与内容展示的视觉基础上进一步实现声学的全景声采集、传输与呈现，不断提升综合解决方案的竞争力，保证了持续获得订单的能力。报告期内，公司深度挖掘客户在数智化转型过程中的潜在需求，针对不同金融机构的业务场景提供定制化解决方案，成功拿下多个项目订单。在教育领域，公司继续深耕细作，加强对已有客户的维护，不断开发新客户，从 K12 教育到高职教，全方位满足各类教育客户的数智化需求。报告期内，多个虚拟仿真实训项目及教育信息化建设项目顺利签约并执行，涵盖了智慧校园建设、教学资源数字化升级、虚拟仿真实训项目定制等多个方面。

目前公司在手订单 1.56 亿元，项目储备情况良好。下半年通常是公司销售旺季，随着销售旺季的到来预计将持续带来更多新订单，这些都将为公司全年业绩提升带来有利支撑。下一步，公司将统筹协调各方资源，优化项目管理流程，加强项目执行进度跟踪，确保项目如期交付并顺利通过验收。

## 2、研发创新方面：

报告期内，公司深度整合字节跳动火山引擎的 AI 能力，围绕公司 XR 产品、元创虚拟仿真产品及多媒体互动产品，在多个层面实现了创新突破，进一步强化了核心产品的竞争力。

在虚拟仿真实训领域，公司融合 AI 数字人、知识库、大语言模型与多模态大模型技术，打造沉浸式仿真实训案例，目前已启动“假肢对线组装”虚拟仿真实训内容的开发，并推进“足脊生物力学咨询评估”AI 仿真实训课件的研发。这些创新成果显著提升了虚拟仿真产品的交互性与教学实用性，为康养人才培养提供了有利的技术支撑。

在教育场景智能化升级方面，公司推出了“AI 问贤”终端产品，构建了涵盖古今中外 20 位历史人物的 AI 数字人矩阵，支持自然语言交互问答，让 AI 技术以更生动、易用的方式走进校园，助力教育智能化落地。此外，基于大模型技术，公司针对 XR 平台的校本资源、爱国主义教育、VR 学科教学及党建思政内容，开发了智能生成 PPT、作业、试题、教案和思维导图的功能，显著提升了内容生产效率，进一步增强了 XR 产品的核心竞争力，为教育场景的智能化转型提供了强有力的技术支撑。

报告期内，公司新增智慧社区阅读体验创新方向，开发了 AI 阅读产品，利用大语音模型与多模态模型对纸质书刊内容进行图像生成与故事叙述，并结合数字人形象与语音克隆技术，为用户带来更具沉浸感与个性化的智能阅读新体验，拓展 AI 技术在社区服务场景的应用范围。

在声学技术研发方面，报告期内，公司以国家新闻出版署数字影音与科技标准重点实验室底层通讯芯片为根基，持续进行技术攻坚与创新探索，截至本报告披露日，已成功提交 10 余项发明专利申请，

为后续的技术转化和市场应用奠定了知识产权基础。

报告期内，公司新增虚拟现实、沉浸式交互技术相关发明专利 2 项，进一步增加核心技术壁垒，同时，不断深化“同辉信息”品牌战略布局，新取得商标 18 项，不断提升品牌价值。

## （二） 行业情况

在宏观政策的推动下，我国经济呈现稳健增长良好态势。其中，人工智能与数字经济蓬勃发展，成为拉动经济增长的新引擎。党的二十届三中全会围绕数字经济与实体经济融合作出重要部署，明确产业融合发展方向，政策扶持力度不断加大。在此背景下，数字显示、虚拟现实、声学及人工智能技术与行业场景的融合趋势愈发迅猛。包括教育、康养人才培养、港口自动化在内的各行各业市场需求呈现持续回升景象。公司抓住这一政策机遇期，以市场需求为导向积极布局，为自身发展营造了有利的外部环境。

## （三） 新增重要非主营业务情况

适用 不适用

## （四） 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	19,097,984.40	9.90%	25,659,576.06	13.62%	-25.57%
应收票据	587,254.00	0.30%	8,331,502.95	4.42%	-92.95%
应收账款	67,440,982.84	34.97%	61,044,489.11	32.41%	10.48%
存货	34,584,959.65	17.93%	33,695,757.90	17.89%	2.64%
投资性房地产					
长期股权投资	5,070,304.24	2.63%	149,631.87	0.08%	
固定资产	2,384,149.51	1.24%	2,437,481.14	1.29%	-2.19%
在建工程		0.00%		0.00%	
无形资产	18,579,030.07	9.63%	17,336,029.12	9.20%	7.17%
商誉	-				
短期借款	21,000,000.00	10.89%	16,000,000.00	8.49%	31.25%
长期借款					
应付账款	33,568,736.96	17.41%	28,473,617.28	15.12%	17.89%

### 资产负债项目重大变动原因：

应收票据变动的原因：报告期内票据背书转让或者到期结算所致；

长期股权投资变动的原因：报告期内公司以自有资金投资设立参股公司金辉（山东）国际贸易综合服务有限公司所致；

短期借款变动的原因：报告期内为保障正常经营所需，新增短期借款所致；

### 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
----	----	------	-------

	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	同期金额变动比例%
营业收入	37,201,211.51	-	174,363,894.84	-	-78.66%
营业成本	33,756,488.71	90.74%	168,979,528.42	96.91%	-80.02%
毛利率	9.26%	-	3.09%	-	-
销售费用	3,237,730.10	8.70%	3,809,327.97	2.18%	-15.01%
管理费用	11,624,789.34	31.25%	10,599,700.40	6.08%	9.67%
研发费用	3,757,504.72	10.10%	786,294.19	0.45%	377.88%
财务费用	308,230.42	0.83%	452,482.93	0.26%	-31.88%
信用减值损失	1,386,709.38	3.73%	1,007,426.68	0.58%	-37.65%
资产减值损失	-19,971.11	-0.05%	58,857.93	0.03%	133.93%
其他收益	136,040.74	0.37%	130,830.75	0.08%	3.98%
投资收益	20,672.37	0.06%	-2,828.86	0.00%	830.77%
公允价值变动收益					
资产处置收益	-	0.00%	69,637.02	0.04%	-100.00%
汇兑收益					
营业利润	-14,062,347.62	-37.80%	-9,275,324.60	-5.32%	-51.61%
营业外收入	0.66	0.00%	5,000.00	0.00%	-99.99%
营业外支出	106,331.49	0.29%	62.99	0.00%	168,706.94%
净利润	-14,386,082.69	-	-9,537,603.37	-	-50.84%

#### 项目重大变动原因:

营业收入变动的原因:公司终止了亏损业务-电影机分销业务,以声学产品以及数智化解决方案为替换业务;上年同期公司产生一笔偶发大额合同,本期无大额合同的确认收入。以上原因导致本期收入较上年同期有较大下降;

营业成本变动的原因:营业收入的减少导致同向变动;

研发费用变动原因:报告期内研发项目未满足资本化条件而计入研发支出费用化所致;

财务费用变动原因:短期借款发生额较上年减少导致利息支出下降;

信用减值损失变动原因:公司加强应收账款催收,应收坏账减少所致以及应收票据到期坏账转回所致;

资产减值损失变动原因:项目质保金未收回导致坏账增加;

投资收益变动的原因:持有联营企业产生的净利润增加所致;

资产处置收益变动的原因:本期未产生处置资产的情况所致;

营业外收入变动的原因:上年报告期收到与经营无关的政府补助所致;

营业外支出变动的原因:本期发生资产报废情况所致;

净利润变动的原因:本期较上期费用化的研发项目增加所致;

#### (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	37,201,211.51	174,363,894.84	-78.66%
其他业务收入			
主营业务成本	33,756,488.71	168,979,528.42	-80.02%
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

视觉系统整体解决方案收入	37,201,211.51	33,756,488.71	9.26%	-78.15%	-79.52%	增加 186.68 个百分点
商业显示产品销售收入				-100.00%	-100.00%	减少 100.00 个百分点
合计	37,201,211.51	33,756,488.71	-	-	-	-

#### 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	23,163,655.99	21,339,292.65	7.88%	26.31%	23.95%	增加 28.76 个百分点
华东	9,883,189.35	8,775,944.15	11.20%	-93.19%	-93.86%	增加 600.00 个百分点
华南	946,889.03	748,674.85	20.93%	-37.16%	-50.67%	减少 3006.94 个百分点
西南	862,097.70	830,798.59	3.63%	-60.32%	-48.79%	减少 85.66 个百分点
其他	2,345,379.44	2,061,778.47	12.09%	-67.35%	-64.35%	减少 37.94 个百分点
合计	37,201,211.51	33,756,488.71	-	-	-	-

#### 收入构成变动的的原因：

营业收入变动的的原因：

- 1、上年同期公司完成 1.4 亿元招行服务器项目；加之公司去年主动调整并终止亏损的 NEC 产品代理业务，导致本年度该类型业务收入减少，使得各区域收入减少；
- 2、公司业务转型期间，公司虽已积极拓展新的业务但上半年已履约的业务尚未验收完成，除华北地区外其他区域的收入、成本较上年均有所下降；

#### 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	-2,834,970.98	-13,519,887.62	79.03%
投资活动产生的现金流量净额	-9,456,869.97	-5,719,938.72	-65.33%
筹资活动产生的现金流量净额	4,128,033.29	-7,761,663.03	153.18%

#### 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，因本期及以往年度项目采购付款所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因：报告期内，投资联营企业支付投资款所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因：报告期与上期短期借款增减变动所致；

#### 4、 理财产品投资情况

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	主要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	49,118,042.16	46,523,621.22	468,888.38	-2,507,164.98
同辉数文（北京）科技有限责任公司	控股子公司	主要面向金融行业客户提供策划创意、空间规划、数字内容制作、交付运维等一站式视听解决方案及服务	50,000,000	48,070,006.43	-9,231,438.94	3,757,520.23	-618,490.78
同辉佳视（天津）信息技术有限公司	控股子公司	主要面向影院行业客户提供数字放映解决方案和声学产品	10,000,000	351,876.34	-8,954,059.31	12,540.19	-289,020.21
安徽科影视讯信息科技有限公司	控股子公司	视觉解决方案开发及产品销售	20,000,000	15,355,329.08	15,355,329.08	-	-433.43
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	75,693.05	-65,821.33	-	-31,512.76
同辉数文（四川）科技有限	控股子	新能源行业的数字化应用、	2,000,000	6,530,839.48	1,880,397.48	-	179,651.53

责任公司	公司	新能源产 品销售等 业务					
------	----	--------------------	--	--	--	--	--

### 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
金辉（山东）国际贸易综合服务有限公司	优势资源互补，合作打造山东外贸综合服务平台，该公司将开展跨境结算服务业务。	开拓新的市场机会，增强公司平台服务能力，增加平台收入，为公司带来一定的投资收益。
北京同辉英才人才服务有限公司	整合资源，开辟国际化培养通道，与海外老龄化发达国家医疗机构建立康养人才联合培养机制。	提升公司康养人才培养解决方案差异化竞争优势。

### （二） 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

#### 合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

### 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

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制体系，规范运作，同时积极履行信息披露义务；以客户为导向，诚信经营，不断提高产品及服务质量、提高客户满意度，与供应商在遵守国家法律法规的前提下，本着平等互利的原则，构建与供应商利益共享、合作共赢的合作关系；严格按照《劳动法》《劳动合同法》要求与员工签订劳动合同，尊重员工各项权利，为员工提供必要的社会保障计划，定期组织形式多样的员工活动，丰富员工业余文化生活，加强团队协作、凝聚力建设。今后公司将一如既往的诚信经营，承担好企业的社会责任。

### （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

报告期内，公司亏损 1438.61 万元，具体原因详见本报告“第三节会计数据和经营情况”之七、“经营情况回顾”之“（四）“财务分析”部分的相关内容。

## 十三、 对 2025 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
应收账款较大风险	<p>重大风险事项描述：公司数智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>
技术研发风险	<p>重大风险事项描述：公司数智化系统解决方案、平台软件与标准化产品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>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，不断完善数智化系统解决方案、平台软件及标准化产品及服务能力，不断强化公司核心竞争力，从而保持公司的盈利能力。</p>
市场竞争加剧风险	<p>重大风险事项描述：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，基于场景的数智化系统解决方案应用及平台软件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>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，继续深入挖掘教育、康养人才培养、港口自动化、金融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>
公司治理风险	<p>重大风险事项描述：公司在接受立案调查期间，控股股东、实际控制人戴福昊，大股东崔振英多次提起公司董事会改组方案，可能导致公司董事会成员产生较大变动，导致公司治理不稳定，可能威胁公司的持续经营。</p> <p>应对措施：公司在配合立案调查的基础上，采用征集投票权等方式，以维护公司利益、维护公司大多数股东权益为目标，保</p>

	持公司董事会稳定，公司治理稳定。
立案调查风险	<p>重大风险事项描述:公司控股股东、实际控制人戴福昊、大股东崔振英、公司因涉嫌信息披露违法违规，于2024年3月29日被证监会立案调查，截至本报告披露，尚无结论性意见。</p> <p>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。目前，公司经营一切正常，后续将不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制体系，保障公司规范经营及全体股东的合作权益。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

## 第四节 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	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.(二)
是否存在重大关联交易事项	√是 □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	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	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	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	√是 □否	四.二.(五)
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的重大合同	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √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

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	0	150,000	150,000	0.17%

##### 2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

##### 3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

#### (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	50,000,000.00	0.00
2. 销售产品、商品，提供劳务	110,000,000.00	0.00

3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00

2、重大日常性关联交易

适用 不适用

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			
王一方	关联方为公司向金融机构融资提供担保	10,000,000	0	0	2024年5月21日	2027年5月20日	保证	连带	2024年8月22日
王一方	关联方为公司向金融机构融资提供担保	6,000,000	6,000,000	0	2024年11月15日	2027年11月14日	保证	连带	2025年4月25日
王一方、同辉数文（北京）科技有限责任公司、同辉数智云（北京）科技有限责任公司	关联方为公司向金融机构融资提供担保	10,000,000	10,000,000	0	2025年5月20日	2028年5月19日	保证	连带	2025年8月25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

##### 承诺事项详细情况：

1、已披露的承诺事项详见 2021 年 7 月 14 日公司在北京证券交易所信息披露平台披露的《向不特定合格投资者公开发行股票说明书》，2023 年 8 月 8 日披露的《关于本次向特定对象发行股票不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿的公告》（公告编号：2023-070），2023 年 9 月 1 日披露的《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）。承诺事项均不存在未履行的情形，承诺主体均正常履行承诺。

2、以下已披露的承诺事项，因公司被立案尚无结果暂无法履行：

具体内容详见 2023 年 8 月 8 日公司在北京证券交易所信息披露平台披露的《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）、《未来三年（2023-2025 年）股东分红回报规划》（公告编号：2023-068）、《关于本次向特定对象发行认购对象出具认购资金来源合法合规承诺函的公告》（公告编号：2023-071）、《关于公司控股股东、实际控制人签署〈放弃股份表决权协议〉的公告》（公告编号：2023-077）、《详式权益变动报告书》。

#### （五） 调查处罚事项

详见公司于 2024 年 3 月 31 日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《关于公司及实际控制人收到中国证券监督管理委员会立案告知书的公告》（公告编号：2024-045）。截至本报告披露日，立案调查尚未有结论性意见。

## 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	135,347,400	67.90%		135,347,400	67.90%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事及高管	446,714	0.22%	0	446,714	0.22%
	核心员工	42,899	0.02%	26,000	16,899	0.01%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	63,986,146	32.10%		63,986,146	32.10%
	其中：控股股东、实际控制人	36,150,653	18.14%	0	36,150,653	18.14%
	董事、监事及高管	6,740,143	3.38%		6,740,143	3.38%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
<b>总股本</b>		199,333,546	-	0	199,333,546	-
<b>普通股股东人数</b>						16,132

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 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%	36,150,653	0
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	刘凯	境内自然人	0	3,274,077	3,274,077	1.64%	0	3,274,077
7	张美利	境内自然人	3,150,000	50,000	3,200,000	1.61%	0	3,200,000
8	华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	243,441	832,640	1,076,081	0.54%	0	1,076,081
9	单建国	境内自然人	0	699,297	699,297	0.35%	0	699,297
10	朱银芬	境内自然人	0	619,000	619,000	0.31%	0	619,000
合计		-	67,740,356	5,475,014	73,215,370	36.73%	63,921,687	9,293,683
<p>前十名股东间相互关系说明： 上表中前十名股东间不存在关联关系。</p>								

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	16,000,000	0
2	李刚	7,100,000	0
3	赵庚飞	6,200,000	0
4	麻燕利	3,700,000	0
合计		33,000,000	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

是否存在实际控制人：

是 否

实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的股数（股）	36,150,653
实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的比例（%）	18.14%

## 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：

无。

## 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公司债券情况

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	董事长	女	1977年3月	2024年4月16日	2026年3月7日	
王一方	总经理	女	1977年3月	2023年8月28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	
李兴华	董事	男	1984年4月	2023年3月7日	2026年3月7日	
李兴华	副总经理	男	1984年4月	2023年3月7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	
姜秀霞	董事	女	1963年9月	2024年4月16日	2025年5月20日	
姜秀霞	副总经理	女	1963年9月	2024年5月24日	2025年5月20日	
高鹏	监事	女	1980年11月	2024年2月5日	2026年3月7日	
王磊	监事	女	1989年1月	2024年11月14日	2026年3月7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	
孔凡峰	财务总监	男	1987年5月	2025年6月5日	2026年3月7日	
丁瑶	财务总监	女	1993年2月	2024年3月31日	2025年6月4日	
董事会人数:					6	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					5	

#### 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	-	-	-	-	-	-	-
杨忠	董事	-	-	-	-	-	-	-
李兴华	董事、副总经理	47,945	-	47,945	0.02%	-	-	11,986
张之阳	独立董事	-	-	-	-	-	-	-
唐红新	独立董事	-	-	-	-	-	-	-
李芹	独立董事	38,000	-	38,000	0.02%	-	-	9,500
姜秀霞	董事、副总经理	-	-	-	-	-	-	-
李勇	监事会主席	-	-	-	-	-	-	-

高鹏	监事	-	-	-	-	-	-	-
王磊	监事	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
孔凡峰	财务总监	-	-	-	-	-	-	-
丁瑶	财务总监	-	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	-	<b>7,186,857</b>	-	<b>7,186,857</b>	<b>3.60%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>446,714</b>

### （三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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	备注
姜秀霞	董事、副总经理	离任	无	个人原因	离职
丁瑶	财务总监	离任	无	个人原因	离职
孔凡峰	无	新任	财务总监	补选	

#### 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

孔凡峰，男，1987年5月出生，中共党员，中国国籍，无境外居留权，管理学硕士，中级会计师、注册会计师、注册税务师，拥有证券从业资格证书。2014年5月至2015年12月在万达商业地产股份有限公司担任财务会计。2015年12月至2017年6月在上海万达网络金融服务有限公司担任财务主管。2017年6月至2018年12月担任金地集团华北区域财务经理。2018年12月至2023年5月在地集团华北区域石家庄城市公司担任财务负责人。2023年5月至2025年1月在广联达科技股份有限公司担任财务分析专业总监。2025年1月至5月在南天数金（北京）信息产业发展有限公司担任董事长助理。现任公司财务总监。
--

### （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	13	10	3	20
销售人员	20	3	4	19
技术人员	35	0	3	32
财务人员	8	0	5	3
行政人员	11	1	0	12
<b>员工总计</b>	<b>87</b>	<b>14</b>	<b>15</b>	<b>86</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	8	8
本科	54	52
专科	22	23
专科以下	3	3
员工总计	87	86

(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：

无变动。

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

## 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	2025年6月30日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	19,097,984.40	25,659,576.06
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	五（二）	587,254.00	8,331,502.95
应收账款	五（三）	67,440,982.84	61,044,489.11
应收款项融资	五（五）		
预付款项	五（六）	19,193,275.63	12,315,529.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（七）	4,571,487.27	3,412,307.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（八）	34,584,959.65	33,695,757.90
其中：数据资源			
合同资产	五（四）	667,275.62	738,865.75
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（九）	4,896,029.37	5,084,991.64
<b>流动资产合计</b>		<b>151,039,248.78</b>	<b>150,283,019.97</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五（十）	270,744.81	323,273.82
长期股权投资	五（十一）	5,070,304.24	149,631.87
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（十二）	2,384,149.51	2,437,481.14
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十三）	1,445,238.09	2,124,289.42

无形资产	五（十四）	18,579,030.07	17,336,029.12
其中：数据资源			
开发支出		3,851,377.71	5,432,017.57
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五（十五）	1,188,761.25	1,156,565.51
递延所得税资产	五（十六）	8,576,362.87	8,795,961.41
其他非流动资产	五（十七）	456,574.98	340,846.53
<b>非流动资产合计</b>		<b>41,822,543.53</b>	<b>38,096,096.39</b>
<b>资产总计</b>		<b>192,861,792.31</b>	<b>188,379,116.36</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十九）	21,000,000.00	16,000,000.00
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	五（二十）	33,568,736.96	28,473,617.28
预收款项			
合同负债	五（二十一）	9,450,136.41	14,630,874.94
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（二十二）	201,410.00	201,410.00
应交税费	五（二十三）	15,584,809.15	18,064,920.41
其他应付款	五（二十四）	18,911,762.04	1,199,542.69
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十五）	1,335,107.50	1,352,835.56
其他流动负债	五（二十六）	95,584.86	726,514.85
<b>流动负债合计</b>		<b>100,147,546.92</b>	<b>80,649,715.73</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（二十七）		616,372.05
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（二十八）	1,794,000.00	1,794,000.00
递延收益			
递延所得税负债	五（十六）	50,646.81	63,347.31
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,844,646.81</b>	<b>2,473,719.36</b>

负债合计		101,992,193.73	83,123,435.09
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十九）	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	五（三十）	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	五（三十一）	12,455,750.74	12,455,750.74
一般风险准备			
未分配利润	五（三十二）	-207,925,353.43	-193,539,270.74
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		90,869,598.58	105,255,681.27
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		90,869,598.58	105,255,681.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		192,861,792.31	188,379,116.36

法定代表人：王一方

主管会计工作负责人：孔凡峰

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	2025年6月30日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		18,619,130.74	18,639,055.48
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		587,254.00	3,861,462.25
应收账款	十四（一）	93,555,580.03	83,040,472.68
应收款项融资			
预付款项		17,681,128.19	10,584,923.16
其他应收款	十四（二）	5,128,247.89	13,683,782.67
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		26,342,556.88	22,812,936.30
其中：数据资源			
合同资产		399,446.24	471,036.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>162,313,343.97</b>	<b>153,093,668.91</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四（三）	127,734,149.59	122,813,477.22
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		1,134,191.04	1,359,802.42
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		184,555.45	269,734.94
无形资产		15,074,829.65	15,599,459.12
其中：数据资源			
开发支出		3,851,377.71	2,841,032.39
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,188,761.25	1,156,565.51
递延所得税资产		4,047,412.71	4,189,013.86
其他非流动资产		456,574.98	340,846.53
<b>非流动资产合计</b>		<b>153,671,852.38</b>	<b>148,569,931.99</b>
<b>资产总计</b>		<b>315,985,196.35</b>	<b>301,663,600.90</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		21,000,000.00	16,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		35,116,226.20	29,627,571.05
预收款项			
合同负债		9,101,880.30	12,357,479.05
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		201,410.00	201,410.00
应交税费		11,791,591.98	13,426,497.29
其他应付款		47,004,471.37	26,583,144.43
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		169,527.33	171,778.36
其他流动负债		67,672.02	726,399.81
<b>流动负债合计</b>		<b>124,452,779.20</b>	<b>99,094,279.99</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			78,264.80
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,794,000.00	1,794,000.00
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,794,000.00</b>	<b>1,872,264.80</b>
<b>负债合计</b>		<b>126,246,779.20</b>	<b>100,966,544.79</b>

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		-105,402,991.05	-94,444,352.09
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>189,738,417.15</b>	<b>200,697,056.11</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>315,985,196.35</b>	<b>301,663,600.90</b>

法定代表人：王一方

主管会计工作负责人：孔凡峰

会计机构负责人：王东宇

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2025年1-6月	2024年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		<b>37,201,211.51</b>	<b>174,363,894.84</b>
其中：营业收入	五（三十三）	37,201,211.51	174,363,894.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>52,787,010.51</b>	<b>184,903,142.96</b>
其中：营业成本	五（三十三）	33,756,488.71	168,979,528.42
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（三十四）	102,267.22	275,809.05
销售费用	五（三十五）	3,237,730.10	3,809,327.97
管理费用	五（三十六）	11,624,789.34	10,599,700.40
研发费用	五（三十七）	3,757,504.72	786,294.19
财务费用	五（三十八）	308,230.42	452,482.93
其中：利息费用		330,577.48	775,478.48
利息收入		56,668.89	322,995.55
加：其他收益	五（三十	136,040.74	130,830.75

	九)		
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十 十）	20,672.37	-2,828.86
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）	五（四十 一）	1,386,709.38	1,007,426.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十 二）	-19,971.11	58,857.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十 三）		69,637.02
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-14,062,347.62</b>	<b>-9,275,324.60</b>
加：营业外收入	五（四十 四）	0.66	5,000.00
减：营业外支出	五（四十 五）	106,331.49	62.99
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-14,168,678.45</b>	<b>-9,270,387.59</b>
减：所得税费用	五（四十 六）	217,404.24	267,215.78
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-14,386,082.69</b>	<b>-9,537,603.37</b>
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）		-14,386,082.69	-9,537,603.37
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		-14,386,082.69	-9,537,603.37
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-14,386,082.69	-9,537,603.37
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.07	-0.05
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.07	-0.05

法定代表人：王一方

主管会计工作负责人：孔凡峰

会计机构负责人：王东宇

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025年1-6月	2024年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十四（四）	33,002,085.72	150,538,529.81
减：营业成本	十四（四）	30,361,514.55	145,874,466.83
税金及附加		87,814.72	227,023.44
销售费用		1,888,696.60	1,958,959.19
管理费用		9,897,088.55	9,145,061.52
研发费用		2,066,015.58	786,294.19
财务费用		324,876.29	220,009.18
其中：利息费用		330,577.48	336,991.07
利息收入		54,819.52	116,981.89
加：其他收益		27,958.09	45,021.39
投资收益（损失以“-”号填列）	十四（五）	20,672.37	-2,828.86
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）		778,222.75	1,266,103.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-19,971.11	15,960.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）			130,875.49
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-10,817,038.47	-6,218,152.08
加：营业外收入		0.66	
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-10,817,037.81	-6,218,152.08
减：所得税费用		141,601.15	192,309.67
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-10,958,638.96	-6,410,461.75
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,958,638.96	-6,410,461.75
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(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			
<b>六、综合收益总额</b>			
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(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：孔凡峰

会计机构负责人：王东宇

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年1-6月	2024年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		38,846,728.14	187,804,094.48
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		253,360.10	113,088.91
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十七）	19,142,155.60	1,734,780.89
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>58,242,243.84</b>	<b>189,651,964.28</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		32,292,441.35	186,098,900.60
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,665,673.71	10,199,093.47
支付的各项税费		3,202,669.10	1,570,629.82
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十七）	15,916,430.66	5,303,228.01

经营活动现金流出小计		61,077,214.82	203,171,851.90
经营活动产生的现金流量净额		-2,834,970.98	-13,519,887.62
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			12,833.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200.00	4,000.00
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		200.00	16,833.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,557,069.97	5,496,772.06
投资支付的现金		4,900,000.00	240,000.00
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		9,457,069.97	5,736,772.06
投资活动产生的现金流量净额		-9,456,869.97	-5,719,938.72
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		15,416,704.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十七）	124,000.00	
筹资活动现金流入小计		15,540,704.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,416,704.00	16,263,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		330,577.48	692,954.87
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（四十七）	665,389.23	805,708.16
筹资活动现金流出小计		11,412,670.71	17,761,663.03
筹资活动产生的现金流量净额		4,128,033.29	-7,761,663.03
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-8,163,807.66	-27,001,489.37
加：期初现金及现金等价物余额		25,316,853.08	74,901,287.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		17,153,045.42	47,899,797.97

法定代表人：王一方

主管会计工作负责人：孔凡峰

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	2025年1-6月	2024年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,053,950.11	180,128,934.06
收到的税费返还		847.83	27,279.55
收到其他与经营活动有关的现金		33,590,737.19	47,785,335.66
经营活动现金流入小计		60,645,535.13	227,941,549.27
购买商品、接受劳务支付的现金		31,247,668.48	212,532,874.85

支付给职工以及为职工支付的现金		6,794,223.36	7,978,408.06
支付的各项税费		2,163,009.01	1,054,953.49
支付其他与经营活动有关的现金		17,554,542.33	25,903,668.81
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>57,759,443.18</b>	<b>247,469,905.21</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,886,091.95</b>	<b>-19,528,355.94</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			12,833.34
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>15,833.34</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,193,166.40	3,277,114.48
投资支付的现金		4,900,000.00	240,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>9,093,166.40</b>	<b>3,517,114.48</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-9,093,166.40</b>	<b>-3,501,281.14</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		15,416,704.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>15,416,704.00</b>	<b>10,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		10,416,704.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		330,577.48	450,139.17
支付其他与筹资活动有关的现金		84,488.81	182,845.01
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>10,831,770.29</b>	<b>632,984.18</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,584,933.71</b>	<b>9,367,015.82</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-1,622,140.74</b>	<b>-13,662,621.26</b>
加：期初现金及现金等价物余额		18,296,332.50	52,151,807.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>16,674,191.76</b>	<b>38,489,186.31</b>

法定代表人：王一方

主管会计工作负责人：孔凡峰

会计机构负责人：王东宇

(七) 合并股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2025 年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	199,333,546.00				87,005,655.27				12,455,750.74		-193,539,270.74		105,255,681.27
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	199,333,546.00				87,005,655.27				12,455,750.74		-193,539,270.74		105,255,681.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-14,386,082.69		-14,386,082.69
（一）综合收益总额											-14,386,082.69		-14,386,082.69
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本期期末余额</b>	<b>199,333,546.00</b>				<b>87,005,655.27</b>				<b>12,455,750.74</b>		<b>-207,925,353.43</b>		<b>90,869,598.58</b>

上期情况

单位：元

项目	2024年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	199,333,546.00				87,005,655.27				12,455,750.74		-121,595,181.97		177,199,770.04
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	<b>199,333,546.00</b>			<b>87,005,655.27</b>				<b>12,455,750.74</b>	<b>-121,595,181.97</b>		<b>177,199,770.04</b>	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>									<b>-9,537,603.37</b>		<b>-9,537,603.37</b>	
（一）综合收益总额									<b>-9,537,603.37</b>		<b>-9,537,603.37</b>	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本期期末余额</b>	<b>199,333,546.00</b>				<b>87,005,655.27</b>				<b>12,455,750.74</b>		<b>-131,132,785.34</b>	<b>167,662,166.67</b>

法定代表人：王一方

主管会计工作负责人：孔凡峰

会计机构负责人：王东宇

### (八) 母公司股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	199,333,546.00				83,483,349.13				12,324,513.07		-94,444,352.09	200,697,056.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	199,333,546.00				83,483,349.13				12,324,513.07		-94,444,352.09	200,697,056.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-10,958,638.96	-10,958,638.96
（一）综合收益总额											-10,958,638.96	-10,958,638.96
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 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											
<b>四、本期期末余额</b>	<b>199,333,546.00</b>				<b>83,483,349.13</b>			<b>12,324,513.07</b>		<b>-105,402,991.05</b>	<b>189,738,417.15</b>

上期情况

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	199,333,546.00				83,483,349.13				12,324,513.07		-52,745,377.33	242,396,030.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	199,333,546.00				83,483,349.13				12,324,513.07		-52,745,377.33	242,396,030.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-6,410,461.75	-6,410,461.75
（一）综合收益总额											-6,410,461.75	-6,410,461.75
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益												

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 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												
<b>四、本期期末余额</b>	<b>199,333,546.00</b>				<b>83,483,349.13</b>				<b>12,324,513.07</b>		<b>-59,155,839.08</b>	<b>235,985,569.12</b>

法定代表人：王一方

主管会计工作负责人：孔凡峰

会计机构负责人：王东宇

### 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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) 公司的数智化系统整体解决方案业务以项目型为主, 这类项目通常需要依次经过招标、采购和建设等流程, 而验收工作则主要集中在下半年, 尤其是第四季度。因此, 公司经营业绩会呈现一定波动性。

## 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：19,933.3546 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二十四次会议于 2025 年 8 月 25 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

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 2025 年 6 月 30 日的财务状况、2025 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 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
重要的应收款项实际核销	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	当期变动幅度超过 30%
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。
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 5% 以上，且金额超过 50 万元
超过一年的重要应付账款	占应付账款或其他应付款余额 10% 以上，且金额超过 50 万元
超过一年的重要其他应付款	单项金额占其他应付款总额 5% 以上，且金额超过 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 100 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
重要的或有事项	金额超过 1000 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。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承

担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

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

#### (九) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (十) 外币业务及外币财务报表折算

##### 1. 外币业务折算

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

##### 2. 外币财务报表折算

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

## (十一) 金融工具

### 1. 金融工具的分类、确认和计量

#### (1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

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

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

#### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

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

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## 2. 金融工具的公允价值的确认方法

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

## 3. 金融工具的终止确认

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

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

## （十二）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的范围

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

### 2. 预期信用损失的确定方法

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

(1) 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

#### 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	承兑人信用风险较小
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：非影院类产品解决方案业务	整体解决方案-非影院类业务客户
组合 2：影院类解决方案业务	整体解决方案-影院类业务客户
组合 3：产品销售业务	不包括解决方案只销售产品的业务客户

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。

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。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

#### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

#### 5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

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

### (十四) 合同资产和合同负债

#### 1. 合同资产

本公司将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。合同资产按照信用风险特征分为如下组合：

组合类别	确定依据
组合 1: 非影院类业务	整体解决方案-非影院类业务客户
组合 2: 影院类业务	整体解决方案-影院类业务客户
组合 3: 产品销售业务	不包括解决方案只销售产品的业务客户

#### 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。

#### 持有待售的非流动资产或处置组

##### 1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

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

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价

值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

## 2. 终止经营的认定标准和列报方法

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

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

## (十五) 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。

#### (十六) 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。

#### (十七) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2. 固定资产折旧方法

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

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
------	------	---------	--------	---------

办公设备	直线法	5	19	办公设备
运输设备	直线法	5	19	运输设备
电子设备	直线法	5	19	电子设备

#### (十八) 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。

#### (十九) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 资本化金额计算方法

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

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

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

#### (二十) 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直线法进行摊销，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。

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。

#### (二十一) 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。

#### (二十二) 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。

### (二十三) 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。

### (二十四) 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。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

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

#### (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。

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

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

## 2. 政府补助确认时点

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

## (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

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低于 100 元的租赁本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

(三十) 重要会计政策变更、会计估计变更

1. 重要会计政策变更

无

2. 重要会计估计变更

无

#### 四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	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纳主体情况：

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2024年12月31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。

## 五、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		
银行存款	17,153,045.42	25,316,853.08
其他货币资金	1,944,938.98	342,722.98
合计	19,097,984.40	25,659,576.06

### （二）应收票据

#### 1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	302,254.00	369,780.00
商业承兑汇票	300,000.00	8,380,761.00
小计	602,254.00	8,750,541.00
减：坏账准备	15,000.00	419,038.05
合计	587,254.00	8,331,502.95

2. 期末已质押的应收票据

无

3. 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

无

4. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据					
组合 1: 银行承兑汇票	302,254.00	50.19			302,254.00
组合 2: 商业承兑汇票	300,000.00	49.81	15,000.00	5.00	285,000.00
合计	602,254.00	100.00	15,000.00	5.00	587,254.00

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项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					
组合 1: 银行承兑汇票	369,780.00	4.23			369,780.00
组合 2: 商业承兑汇票	8,380,761.00	95.77	419,038.05	5	7,961,722.95
合计	8,750,541.00	100	419,038.05	5	8,331,502.95

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据

① 组合 1: 银行承兑汇票

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	302,254.00			369,780.00		
合计	302,254.00			369,780.00		

② 组合 2: 商业承兑汇票

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	300,000.00	15,000.00	5	8,380,761.00	419,038.05	5
合计	300,000.00	15,000.00	5	8,380,761.00	419,038.05	5

#### 5. 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	
组合2: 商业承兑汇票	419,038.05		404,038.05			15,000.00
合计	419,038.05		404,038.05			15,000.00

#### 6. 本期实际核销的应收票据情况

无

#### (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	40,654,689.22	30,994,155.09
1至2年	2,857,445.06	3,248,132.46
2至3年	17,433,534.71	18,580,774.71
3至4年	22,082,060.22	24,704,703.16
4至5年	13,944,088.74	13,944,088.74
5年以上	20,420,217.04	20,720,217.04
小计	117,392,034.99	112,192,071.20
减: 坏账准备	49,951,052.15	51,147,582.09
合计	67,440,982.84	61,044,489.11

##### 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,066,236.37	9.43	11,066,236.37	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	106,325,798.62	90.57	38,884,815.78	36.57	67,440,982.84
组合1: 非影院类业务	98,012,313.27	83.49	38,014,273.81	38.79	59,998,039.46
组合2: 影院类业务	1,946,307.35	1.66	552,089.45	28.37	1,394,217.90
组合3: 产品销售业务	6,367,178.00	5.42	318,452.52	5.00	6,048,725.48

合计	117,392,034.99	100.00	49,951,052.15	42.55	67,440,982.84
----	----------------	--------	---------------	-------	---------------

类别	期初余额				账面价值
	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	11,066,236.37	9.86	11,066,236.37	100	
按组合计提坏账准备的应收账款	101,125,834.83	90.14	40,081,345.72	39.64	61,044,489.11
组合 1: 非影院类业务	86,675,869.68	77.26	38,876,465.47	44.85	47,799,404.21
组合 2: 影院类业务	4,479,706.15	3.99	706,273.68	15.77	3,773,432.47
组合 3: 产品销售业务	9,970,259.00	8.89	498,606.57	5	9,471,652.43
合计	112,192,071.20	100	51,147,582.09	45.59	61,044,489.11

(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: 非影院类业务

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	32,783,983.67	1,678,539.98	5.12	17,160,633.54	878,624.43	5.12
1至2年	2,232,423.06	261,416.74	11.71	2,545,110.46	298,032.43	11.71
2至3年	16,458,534.71	3,754,191.77	22.81	17,523,534.71	3,997,118.27	22.81
3至4年	17,428,836.42	7,231,224.23	41.49	20,038,055.56	8,313,789.25	41.49
4至5年	12,933,186.37	8,913,552.05	68.92	12,933,186.37	8,913,552.05	68.92
5年以上	16,175,349.04	16,175,349.04	100	16,475,349.04	16,475,349.04	100
合计	98,012,313.27	38,014,273.81	38.79	86,675,869.68	38,876,465.47	44.85

②组合 2: 影院类业务

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,166,549.55	55,994.39	4.8	3,526,284.55	169,261.66	4.8
1至2年	108,000.00	11,858.40	10.98	186,000.00	20,422.80	10.98
2至3年	0.00	0.00	32.42	82,240.00	26,662.21	32.42
3至4年	13,423.80	5,690.35	42.39	26,847.60	11,380.70	42.39
4至5年	630,834.00	451,046.31	71.5	630,834.00	451,046.31	71.5
5年以上	27,500.00	27,500.00	100	27,500.00	27,500.00	100
合计	1,946,307.35	552,089.45	28.37	4,479,706.15	706,273.68	15.77

③组合 3：产品销售业务

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	6,350,156.00	317,507.80	5	9,953,237.00	497,661.85	5
1至2年	17,022.00	944.72	5.55	17,022.00	944.72	5.55
合计	6,367,178.00	318,452.52	5	9,970,259.00	498,606.57	5

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	11,066,236.37		-			11,066,236.37
按组合计提坏账准备的应收账款	40,081,345.72		1,196,529.94			38,884,815.78
组合 1：非影院类业务	38,876,465.47		862,191.66			38,014,273.81
组合 2：影院类业务	706,273.68		154,184.23			552,089.45
组合 3：产品销售业务	498,606.57		180,154.05			318,452.52
合计	51,147,582.09		1,196,529.94			49,951,052.15

4. 本期实际核销的应收账款情况

无

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
智地信通科技（北京）股份有限公司	8,329,650.00		8,329,650.00	7.05%	426,478.08
山东港口科技集团日照有限公司	7,453,680.00		7,453,680.00	6.31%	381,628.42
江西鳌洲教育文化发展有限公司	6,604,200.00		6,604,200.00	5.59%	1,506,418.02
枣庄中安旧机动车交易市场有限公司	6,350,156.00		6,350,156.00	5.38%	317,507.80
北京时代联合智慧科技有限公司	5,422,868.37		5,422,868.37	4.59%	5,422,868.37
合计	34,160,554.37		34,160,554.37	28.92%	8,054,900.69

(四) 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	724,386.63	57,111.01	667,275.62	799,386.63	60,520.88	738,865.75
合计	724,386.63	57,111.01	667,275.62	799,386.63	60,520.88	738,865.75

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	724,386.63	100.00	57,111.01	7.57	667,275.62
其中：组合 1：非影院类业务	599,821.89	82.80	50,701.77	8.08	549,120.12
组合 2：影院类业务	124,564.74	17.20	6,409.24	4.8	118,155.50
合计	724,386.63	100.00	57,111.01	7.57	667,275.62

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	799,386.63	100	60,520.88	7.57	738,865.75
其中：组合 1：非影院类业务	674,821.89	84.42	54,541.77	8.08	620,280.12
组合 2：影院类业务	124,564.74	15.58	5,979.11	4.8	118,585.63
合计	799,386.63	100	60,520.88	7.57	738,865.75

(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：非影院类业务

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	296,470.00	15,179.26	5.12	371,470.00	19,019.26	5.12
1 至 2 年	303,351.89	35,522.51	11.71	303,351.89	35,522.51	11.71
合计	599,821.89	50,701.77	8.45	674,821.89	54,541.77	8.08

② 组合 2：影院类业务

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	117,604.74	5,645.03	4.8	124,564.74	5,979.11	4.8
1 至 2 年	6,960.00	764.21	10.98			
合计	124,564.74	6,409.24	5.15	124,564.74	5,979.11	4.8

3. 合同资产减值准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
组合 1：非影院类业务	54,541.77		3,840.00			50,701.77	
组合 2：影院类业务	5,979.11	430.13				6,409.24	
合计	60,520.88		3,840.00	-	-	57,111.01	

(五) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

无

(六) 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	18,379,569.83	95.76	11,501,823.50	93.39
1 至 2 年	813,705.80	4.24	813,705.80	6.61
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	19,193,275.63	100	12,315,529.30	100

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京掇月信息科技有限公司	6,810,000.00	35.48
北京塞宾科技有限公司	5,530,973.45	28.82
中国民主法治出版社有限公司	4,300,000.00	22.40
深圳塞宾科技有限公司	927,345.14	4.83
北京集海卫通科技有限公司	813,705.80	4.24
合计	18,382,024.39	95.77

(七) 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	4,571,487.27	3,412,307.26
合计	4,571,487.27	3,412,307.26

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,722,207.97	1,671,625.41
1 至 2 年	1,741,165.68	1,335,290.63
2 至 3 年	729,996.50	613,000.00
3 至 4 年	234,458.00	734,769.00
4 至 5 年	592,581.13	345,027.00
5 年以上	4,792,856.00	4,715,315.00
小计	10,813,265.28	9,415,027.04
减：坏账准备	6,241,778.01	6,002,719.78
合计	4,571,487.27	3,412,307.26

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	7,477,367.30	6,612,342.30
项目备用金	817,190.64	402,682.91
房租押金	678,000.00	681,300.00
往来款	1,625,937.48	1,439,500.00
其他小额汇总	214,769.86	279,201.83

小计	10,813,265.28	9,415,027.04
减：坏账准备	6,241,778.01	6,002,719.78
合计	4,571,487.27	3,412,307.26

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	6,002,719.78			6,002,719.78
2025 年 1 月 1 日余额 在本期	6,002,719.78			6,002,719.78
—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	239,058.23			239,058.23
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025 年 6 月 30 日余额	6,241,778.01			6,241,778.01

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	6,002,719.78	239,058.23				6,241,778.01
合计	6,002,719.78	239,058.23				6,241,778.01

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期末 余额
江苏金融租赁 股份有限公司	保证金	5,466,355.00	2-3 年 50,000.00 元, 3-4 年 150,458.00 元, 4-5 年 453,041.00 元, 5 年以上	50.55	5,318,095.58

			4,692,856.00 元		
中科希达（北京）科技有限公司	往来款	986,000.00	1-2 年	9.12	176,888.40
北京坊荣兴旺物业管理有限公司	房租押金	646,000.00	1 年以内 142,960.00 元， 1-2 年 93,040.00 元， 2-3 年 205,000.00 元， 4-5 年 205,000.00 元	5.97	203,346.54
人民日报数字传播有限公司	履约保证金	500,000.00	1 年以内	4.62	35,500.00
耿鹏珍	项目备用金	306,000.00	1 年以内	2.83	21,726.00
合计		7,904,355.00		73.10	5,755,556.51

## (八) 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
库存商品	16,446,436.74	6,129,438.36	10,316,998.38	16,860,607.39	6,323,894.40	10,536,712.99
发出商品	24,506,259.74	491,076.89	24,015,182.85	23,829,372.22	670,327.31	23,159,044.91
制造费用	252,778.42		252,778.42			
合计	41,205,474.90	6,620,515.25	34,584,959.65	40,689,979.61	6,994,221.71	33,695,757.90

### 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

#### (1) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的分类

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	6,323,894.40			194,456.04		6,129,438.36
发出商品	670,327.31			179,250.42		491,076.89
合计	6,994,221.71			373,706.46		6,620,515.25

## (九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	4,407.08	4,407.08

待认证进项税额	4,774,220.19	4,963,182.46
预缴税金	117,402.10	117,402.10
合计	4,896,029.37	5,084,991.64

(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	400,628.60	129,883.79	270,744.81	478,357.23	155,083.41	323,273.82	9.23%
合计	400,628.60	129,883.79	270,744.81	478,357.23	155,083.41	323,273.82	9.23%

2. 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	155,083.41			25,199.62		129,883.79
合计	155,083.41			25,199.62		129,883.79

3. 本期实际核销的长期应收账款情况

无

(十一)长期股权投资

1. 长期股权投资的情况

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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		
一、联营企业											
北京同辉英才人才服务有限公司	149,631.87			-53,023.10						96,608.77	
金辉(山东)国际贸易综合服务有限公司		4,900,000.00		73,695.47						4,973,695.47	
合计	149,631.87	4,900,000.00	-	20,672.37						5,070,304.24	

(十二) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	2,384,149.51	2,437,481.14
固定资产清理		
合计	2,384,149.51	2,437,481.14

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	808,947.39	2,834,915.16	5,073,531.20	8,717,393.75
2.本期增加金额		363,903.57	3,469.03	367,372.60
(1) 购置		363,903.57	3,469.03	367,372.60
(2) 其他				
3.本期减少金额			21,548.94	21,548.94
(1) 处置或报废			21,548.94	21,548.94
(2) 其他				
4.期末余额	808,947.39	3,198,818.73	5,055,451.29	9,063,217.41
二、累计折旧				0.00
1.期初余额	477,484.94	1,927,773.22	3,874,654.45	6,279,912.61
2.本期增加金额	46,822.47	90,670.26	261,662.56	399,155.29
(1) 计提	46,822.47	90,670.26	261,662.56	399,155.29
3.本期减少金额				0.00
(1) 处置或报废				0.00
(2) 其他				0.00
4.期末余额	524,307.41	2,018,443.48	4,136,317.01	6,679,067.90
三、账面价值				0.00
1.期末账面价值	284,639.98	1,180,375.25	919,134.28	2,384,149.51
2.期初账面价值	331,462.45	907,141.94	1,198,876.75	2,437,481.14

(十三) 使用权资产

1. 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	3,018,727.52	3,018,727.52

2.本期增加金额		
(1) 新增租赁		
3.本期减少金额		
(1) 退租		
4.期末余额	3,018,727.52	3,018,727.52
二、累计折旧		
1.期初余额	894,438.10	894,438.10
2.本期增加金额	679,051.33	679,051.33
(1) 计提	679,051.33	679,051.33
3.本期减少金额		
(1) 退租		
4.期末余额	1,573,489.43	1,573,489.43
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	1,445,238.09	1,445,238.09
2.期初账面价值	2,124,289.42	2,124,289.42

#### (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	27,579,041.09	27,579,041.09
2.本期增加金额	5,432,017.57	5,432,017.57
(1) 购置		
(2) 内部研发	5,432,017.57	5,432,017.57
(3) 其他		
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	33,011,058.66	33,011,058.66

二、累计摊销		
1.期初余额	10,243,011.97	10,243,011.97
2.本期增加金额	4,189,016.62	4,189,016.62
(1) 计提	4,189,016.62	4,189,016.62
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	14,432,028.59	14,432,028.59
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	18,579,030.07	18,579,030.07
2.期初账面价值	17,336,029.12	17,336,029.12

(十五) 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	1,156,565.51	338,319.66	306,123.92		1,188,761.25
合计	1,156,565.51	338,319.66	306,123.92		1,188,761.25

(十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时性 差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	8,562,670.96	57,084,473.11	8,789,012.18	58,593,414.54
已计提未发放的职工薪酬	30,211.50	201,410.00	30,211.50	201,410.00
租赁（租赁负债）	200,266.13	1,335,107.50	295,381.14	1,969,207.61
小计	8,793,148.59	58,620,990.61	9,114,604.82	60,764,032.15

递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资产评估增值	50,646.81	337,645.40	63,347.31	423,350.00
租赁（使用权资产）	216,785.72	1,445,238.09	318,643.41	2,124,289.42
小计	267,432.53	1,782,883.49	381,990.72	2,547,639.42

## 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	216,785.72	8,543,869.18	318,643.41	8,795,961.41
递延所得税负债	216,785.72	50,646.81	318,643.41	63,347.31

## 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	5,992,734.06	6,224,237.38
可抵扣亏损	151,846,484.04	108,772,922.04
合计	157,839,218.10	114,997,159.42

## 4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2027 年度	38,094,106.00	38,094,106.00	
2028 年度	70,678,816.04	70,678,816.04	
2029 年度	43,073,562.00		
合计	151,846,484.04	108,772,922.04	

注：2025 年度的可结转以后年度的亏损未经税审确定，未列示。

## (十七) 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
质保金	518,441.96	61,866.98	456,574.98	379,332.53	38,486.00	340,846.53
合计	518,441.96	61,866.98	456,574.98	379,332.53	38,486.00	340,846.53

(十八)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	1,944,938.98	1,944,938.98	使用受限	保函 保证金	342,722.98	342,722.98	使用受限	保函 保证金
合计	1,944,938.98	1,944,938.98	使用受限	保函 保证金	342,722.98	342,722.98	使用受限	保函 保证金

(十九)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	21,000,000.00	16,000,000.00
信用借款		
抵押+保证		
合计	21,000,000.00	16,000,000.00

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

无

(二十)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)	31,177,089.95	25,382,944.07
1年以上	2,391,647.01	3,090,673.21
合计	33,568,736.96	28,473,617.28

(二十一)合同负债

1. 合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	9,450,136.41	14,630,874.94
1年以上		
合计	9,450,136.41	14,630,874.94

(二十二)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	201,410.00	9,535,100.77	9,535,100.77	201,410.00
离职后福利-设定提存计划		949,295.36	949,295.36	
辞退福利		32,748.82	32,748.82	
一年内到期的其他福利				
合计	201,410.00	10,517,144.95	10,517,144.95	201,410.00

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	201,410.00	8,309,733.84	8,309,733.84	201,410.00
职工福利费		264,151.17	264,151.17	
社会保险费		581,777.50	581,777.50	
其中：医疗保险费		514,707.05	514,707.05	
工伤保险费		22,125.25	22,125.25	
生育保险费		44,945.20	44,945.20	
住房公积金		369,147.00	369,147.00	
工会经费和职工教育经费		10,291.26	10,291.26	
短期带薪缺勤				
合计	201,410.00	9,535,100.77	9,535,100.77	201,410.00

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		920,170.24	920,170.24	
失业保险费		29,125.12	29,125.12	
合计		949,295.36	949,295.36	

(二十三)应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,578,053.90	17,816,696.10
印花税		
个人所得税	545.54	8,335.54
城市维护建设税	3,628.32	140,001.03
教育费附加	1,548.83	59,932.65
地方教育附加	1,032.56	39,955.09
合计	15,584,809.15	18,064,920.41

(二十四) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	18,911,762.04	1,199,542.69
合计	18,911,762.04	1,199,542.69

1. 其他应付款

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
保证金	380,755.40	380,755.40
应付集团外单位款	18,200,100.00	
其他	330,906.64	818,787.29
合计	18,911,762.04	1,199,542.69

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,335,107.50	1,352,835.56
合计	1,335,107.50	1,352,835.56

(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	95,584.86	115.04
已背书尚未到期的应收票据		726,399.81
合计	95,584.86	726,514.85

(二十七) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,363,864.01	2,029,253.34
减：未确认融资费用	28,756.51	60,045.73
减：一年内到期的租赁负债	1,335,107.50	1,352,835.56
合计	0.00	616,372.05

## (二十八) 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,794,000.00	1,794,000.00	诉讼
合计	1,794,000.00	1,794,000.00	

## (二十九) 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

## (三十) 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

## (三十一) 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

## (三十二) 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	-193,539,270.74	-121,595,181.97
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	-193,539,270.74	-121,595,181.97
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-14,386,082.69	-71,944,088.77
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	-207,925,353.43	-193,539,270.74

(三十三) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,201,211.51	33,756,488.71	174,363,894.84	168,979,528.42
其中：产品解决方案收入	37,201,211.51	33,756,488.71	170,293,517.62	164,797,982.02
产品销售收入			4,070,377.22	4,181,546.40
合计	37,201,211.51	33,756,488.71	174,363,894.84	168,979,528.42

## 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	37,201,211.51		174,363,894.84	
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。				
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	37,201,211.51		174,363,894.84	

### 3. 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
整体解决方案收入	客户下订单时	服务及硬件	是	无
产品销售收入	客户下订单时	商品	是	无

#### (三十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	42,881.81	93,467.87
教育费附加	18,309.16	40,052.54
地方教育费附加	12,206.14	26,701.69
印花税	28,870.11	107,726.95
其他		7,860.00
合计	102,267.22	275,809.05

#### (三十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,694,433.23	2,950,657.59
市场宣传费	0.00	43,645.94
差旅费	41,147.97	101,046.53
其他	16,921.21	55,009.17
业务招待费	136,388.81	93,556.42
服务费	276,813.23	303,792.10
交通费	6,310.50	20,719.85
物业及房租	45,000.00	0
储运费	8,542.57	196,821.31
办公费	12,172.58	23,742.25
折旧费	0.00	6,444.81
会议费	0.00	13,892.00
合计	3,237,730.10	3,809,327.97

(三十六)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,966,908.07	5,308,820.87
物业及房租费	559,407.07	826,104.54
其他	56,907.26	380,775.23
咨询费	961,379.36	366,185.32
折旧摊销费	4,589,183.99	2,277,055.20
办公费	143,760.53	366,495.53
业务招待费	569,841.22	267,495.18
审计费	676,454.34	738,475.12
交通费	49,234.46	34,074.39
差旅费	51,713.04	34,219.02
合计	11,624,789.34	10,599,700.40

(三十七)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,020,632.39	743,585.93
折旧及摊销	285,651.24	41,379.99
研发领用原材料		
办公费	327.36	
租赁费		
技术服务费	83,526.79	
业务招待费		
其他	367,366.94	1,328.27
合计	3,757,504.72	786,294.19

(三十八)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	330,577.48	692,954.87
减：利息收入	56,668.89	322,995.55
手续费支出	34,321.83	82,523.61
合计	308,230.42	452,482.93

(三十九) 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	30,776.04	84,828.73	与收益相关
个税返还	17,101.58	28,260.18	与收益相关
稳岗补贴	12,913.12	17,021.84	与收益相关
专利补贴	75,250.00	720.00	与收益相关
合计	136,040.74	130,830.75	

(四十) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	20,672.37	-15,662.20
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间取得的投资收益		12,833.34
合计	20,672.37	-2,828.86

(四十一) 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	-404,038.05	-52,500.00
应收账款信用减值损失	-1,196,529.94	-866,148.95
其他应收款信用减值损失	239,058.23	-88,777.73
长期应收款信用减值损失	-25,199.62	
合计	-1,386,709.38	-1,007,426.68

(四十二) 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	19,971.11	-58,857.93
存货减值损失		
商誉减值损失		
合计	19,971.11	-58,857.93

(四十三) 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

(四十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助			
其他	0.66	5,000.00	0.66
合计	0.66	5,000.00	0.66

(四十五) 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	21,348.94		21,348.94
其他	84,982.55	62.99	84,982.55
合计	106,331.49	62.99	106,331.49

(四十六) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,506.20	117,402.10
递延所得税费用	206,898.04	149,813.68
其他	-	
合计	217,404.24	267,215.78

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-14,168,678.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,112,601.26
子公司适用不同税率的影响	-14,131.50
调整以前期间所得税的影响	4,373.36
非应税收入的影响	0.00

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	2,336,659.25
其他	3,104.39
所得税费用	217,404.24

#### (四十七) 现金流量表

##### 1. 经营活动有关的现金

###### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其中：政府补贴	106,290.79	19,437.45
往来款	18,979,233.24	1,392,347.89
利息收入	56,631.57	322,995.55
违约金、罚金		
合计	19,142,155.60	1,734,780.89

###### (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	180,689.83	288,615.38
差旅费	402,696.18	151,544.55
物业及房租费	376,862.85	738,295.35
储运费	7,999.95	236,898.15
市场宣传费	-	44,055.00
技术研发费	462,850.14	276,881.32
审计、咨询费	1,274,202.65	1,047,212.71
其他费用	1,530,917.58	419,342.54
往来款	11,639,376.85	2,088,358.83
银行手续费	40,834.63	12,024.18
合计	15,916,430.66	5,303,228.01

##### 2. 投资活动有关的现金

###### (1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	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		
长期应收款	124,000.00	
合计	124,000.00	

(2) 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		
租赁费	665,389.23	805,708.16
长期应付款本金部分		
担保及认证费		
合计	665,389.23	805,708.16

(四十八) 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	-14,386,082.69	-9,521,941.17
加：资产减值准备	19,971.11	-58,857.93
信用减值损失	-1,386,709.38	-1,007,426.68
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	399,155.29	1,022,138.89
使用权资产折旧	679,051.33	984,175.39
无形资产摊销	4,189,016.62	234,263.64
长期待摊费用摊销	306,123.92	785,083.78
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）	-	-69,637.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	21,348.94	
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）	315,595.23	763,496.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,672.37	-12,833.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	219,598.54	162,514.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-12,700.50	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-889,201.75	30,412,680.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	355,438.73	103,068,849.17

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	7,355,096.00	-140,354,363.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,834,970.98	-13,519,887.62
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	17,153,045.42	47,899,797.97
减：现金的期初余额	25,316,853.08	74,901,287.34
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	-8,163,807.66	-27,001,489.37

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	17,153,045.42	25,316,853.08
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	17,153,045.42	25,316,853.08
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	17,153,045.42	25,316,853.08
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

(四十九)所有者权益变动表“其他”项目

无

(五十)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	45,000.00

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(租赁费用除外)	
与租赁相关的总现金流出	710,389.23

## 2. 作为出租人

### (1) 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		46,271.37	
合计		46,271.37	

### 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	448,000.00
减：未实现融资收益	47,371.40
加：未担保余值的现值	
租赁投资净额	400,628.60

### 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	224,000.00	124,000.00
第二年	224,000.00	224,000.00
第三年		224,000.00
第四年		
第五年		
五年后未折现租赁收款额总额	448,000.00	572,000.00

## 六、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	3,852,751.89	4,807,756.37
折旧及摊销	305,111.84	102,662.80
研发领用原材料	12,272.57	
办公费	2,008.32	666.46
房租物业费	376,227.14	445,499.27
服务费	3,055,426.73	340,907.86
业务招待费	234.00	
其他	4,849.94	31,009.27
合计	7,608,882.43	5,728,502.03
其中：费用化研发支出	3,757,504.72	786,294.19
资本化研发支出	3,851,377.71	4,942,207.84

(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	计入当期损益	确认为无形资产	
全场景综合资源管理平台	1,710,265.55				1,710,265.55	
元创平台 V3.0	2,841,032.39				2,841,032.39	
教学评价系统	880,719.63				880,719.63	
元创平台 V4.0		841,629.82				841,629.82
全景声产品-挥麦 V2.0		3,009,747.89				3,009,747.89
合计	5,432,017.57	3,851,377.71			5,432,017.57	3,851,377.71

(1) 重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	具体依据
元创平台 V4.0	截至 2025 年 6 月 30 日, 该项目正按原定计划快速推进开发中, 整体进度 50%。当前正快速跟进开发以内容: 1) 康复行业假肢对线及足	预计于 2025 年 12 月 31 日完成	1) 产品方案项目化落地: 通过标准化产品方案输出, 在全国职业院校、企业安全培训岗前实训和培训机构及用人机构形成可复制和个性化定制的项目化落地。 2) SaaS 化服务模式: 为职业院校、用人机构及培训机构提供用户租用服务模式。 3) 模型和资源购置交易服务: 资源平台提供面向 C	2025 年 1 月 1 日	《企业会计准则—基本准则》 《企业会计准则第 6 号—无形资产准则》 《财务管理制度》 《研发管理制度》

	脊生物力学标准产品方案开发中； 2)AI 文生图、文生模型和文生场景的接入转换验证中；3)不同模型场景采集方式接口和设备的兼容规划工作；		端（消费者）及B端（商业客户）的模型、资源购置交易服务。		《项目立项报告》
全景声产品-挥麦 V2.0	截至 2025 年 6 月 30 日，该项目正在按计划进行开发，整体开发进度已达 50%。目前研发工作如下： 1) 挥麦固定底座+充电功能已开发完成； 2) 正在进行的工作包括：话筒 HyFis 芯片 Dongle 的及元线通信自动切换功能的开发，旨在实现 HyFis 芯片与蓝牙的同时兼容，使得一个 Dongle 能够配对两个挥麦，并能自动搜索 Dongle 实现无线通信协议的自动切换。	预计于 2025 年 12 月 31 日完成	1) 面向 C 端多渠道销售：通过电商及短视频平台、区域代理等多种渠道进行销售。 2) 项目方式：与教育、金融、通信、企业等客户合作，提供专业化解方案设计，并以项目形式落地实施。 3) 国产无线声学通信芯片授权：将自主研发的国产无线声学通信芯片授权给其他合作供应商，拓展市场影响力和技术应用范围。	2025 年 1 月 1 日	《企业会计准则—基本准则》 《企业会计准则第 6 号—无形资产准则》 《财务管理制度》 《研发管理制度》 《项目立项报告》

## 七、合并范围的变更

无

## 八、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	主要经营地	注册资本	注册地	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	5,000.00 万元	北京	技术服务	100.00		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	5,000.00 万元	北京	技术服务	100.00		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	1,000.00 万元	天津	技术服务	100.00		设立
安徽科影视讯信息科技有限公司	安徽	2,000.00 万元	安徽	技术服务	100.00		设立
云南同辉佳视教育科技有限公司	云南	100.00 万元	云南	技术服务	100.00		设立
同辉数文（四川）科技有限责任公司	四川	200.00 万元	四川	技术服务	100.00		设立

#### 2. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
一、联营企业		
投资账面价值合计	5,140,000.00	240,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数：		

净利润	43,067.43	-188,266.94
其他综合收益		
综合收益总额	43,067.43	-188,266.94

## 九、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
稳岗补贴	12,913.12	84,828.73
个税手续费返还	17,101.58	17,021.84
北京市知识产权局专利资助金		720.00
中国共产党北京市委员会宣传部投贷奖支持资金	25,250.00	
中关村科技园区管理委员会政府补贴款	50,000.00	
增值税即征即退	30,776.04	
合计	136,040.74	102,570.57

## 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“八、在其他主体中的权益”。

### 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（黑龙江）国际贸易有限公司	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
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。

### (三) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### (1) 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
北京南天软件有限公司	服务器				90,973,507.08

##### (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. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

#### 3. 关联租赁情况

无

#### 4. 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
王一方	同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	10,000,000.00	2024.05.21	2027.5.20	否
王一方	同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	6,000,000.00	2024.11.15	2027.11.14	否
王一方、同辉数文（北京）科技有限责任公司、同辉数智云（北京）科技有限责任公司	同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	10,000,000.00	2025.5.20	2028.5.19	否

#### 5. 关联方资金拆借情况

公司接受战略投资方财务资助，总额 1800 万元。

#### 6. 关联方资产转让、债务重组情况

无

#### 7. 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	1,804,452.00	1,414,240.30

#### (四) 应收、应付关联方等未结算项目情况

##### 1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	云南南天电子信息产业股份有限公司			32,567.50	1,667.46
应收账款	南天数金（黑龙江）国际贸易有限公司	824,876.50	42,233.68	824,876.50	42,233.68
其他应收款	南天数金（黑龙江）国际贸易有限公司	149,500.00	10,614.50	149,500.00	10,614.50

##### 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款	南天数金（北京）信息产业发展有限公司	16,400,000.00			
其他应付款	南天数金（云南）科技有限公司	1,600,000.00			

#### (五) 关联方合同资产和合同负债

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
合同负债	南天数金（北京）信息产业发展有限公司	8,994.00		8,994.00	
合同负债	北京南天软件有限公司	86,927.23		30,323.46	

#### (六) 关联方承诺

无

### 十一、 承诺及或有事项

#### 1、 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 2025 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 3,372,122.21 元。

## 2、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
马桐（自然人）	同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	借款合同 纠纷	1,794,000.00	二审上诉，等待法院 排期开庭
同辉（北京）数智云科技 有限责任公司	广州米欧科技有限公司	买卖合同 纠纷	419,250.00	已立案，等待法院排 期开庭
北京中银律师事务所	同辉佳视（北京）信息技术 股份有限公司	法律服务 合同纠纷	150,000.00	已经立案，等待法 院排期开庭

## 十二、资产负债表日后事项

### （一）重要的非调整事项

无

## 十三、其他重要事项

### （一）前期会计差错

无

## 十四、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	32,305,786.15	18,634,822.54
1至2年	48,644,506.53	49,035,193.95
2至3年	11,980,134.31	12,980,134.31
3至4年	5,495,276.22	7,770,212.54
4至5年	6,627,677.37	6,627,677.37
5年以上	8,542,799.04	8,842,799.04
小计	113,596,179.62	103,890,839.75
减：坏账准备	20,040,599.59	20,850,367.07
合计	93,555,580.03	83,040,472.68

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	0.76	862,500.00	4.30
按组合计提坏账准备的应收账款	112,733,679.62	99.24	19,178,099.59	95.70
其中：组合1：非影院类业务	64,191,441.56	56.51	18,626,010.14	92.94
组合2：影院类业务	1,946,307.35	1.71	552,089.45	2.75
组合4：合并范围内关联方	46,595,930.71	41.02		
合计	113,596,179.62	100.00	20,040,599.59	100.00

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	862,500.00	0.83	862,500.00	100
按组合计提坏账准备的应收账款	103,028,339.75	99.17	19,987,867.07	19.4
其中：组合1：非影院类业务	52,034,942.87	50.09	19,308,255.60	37.11
组合2：影院类业务	4,397,466.15	4.23	679,611.47	15.45
组合4：合并范围内关联方	46,595,930.73	44.85		
合计	103,890,839.75	100	20,850,367.07	20.07

(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	100.00	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	100.00	对方财务困难申请不再偿还
合计	862,500.00	862,500.00		

单位名称	期初余额			
	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	100.00	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	100.00	对方财务困难申请不再偿还
合计	862,500.00	862,500.00		

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1: 非影院类解决方案业务

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	30,964,318.60	1,585,373.12	5.12	14,933,619.99	764,601.34	5.12
1至2年	2,115,493.82	247,724.33	11.71	2,428,181.22	284,340.02	11.71
2至3年	11,980,134.31	2,732,668.64	22.81	12,980,134.31	2,960,768.64	22.81
3至4年	5,481,852.42	2,274,420.57	41.49	7,743,364.94	3,212,722.11	41.49
4至5年	5,996,843.37	4,133,024.45	68.92	5,996,843.37	4,133,024.45	68.92
5年以上	7,652,799.04	7,652,799.04	100	7,952,799.04	7,952,799.04	100
合计	64,191,441.56	18,626,010.14	29.02	52,034,942.87	19,308,255.60	37.11

②组合 2: 影院类解决方案业务

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,166,549.55	55,994.39	4.8	3,526,284.55	169,261.66	4.8
1至2年	108,000.00	11,858.40	10.98	186,000.00	20,422.80	10.98
2至3年	0.00	0.00				

3至4年	13,423.80	5,690.35	42.39	26,847.60	11,380.70	42.39
4至5年	630,834.00	451,046.31	71.5	630,834.00	451,046.31	71.5
5年以上	27,500.00	27,500.00	100	27,500.00	27,500.00	100
合计	1,946,307.35	552,089.45	28.37	4,397,466.15	679,611.47	15.45

③ 组合 4：合并范围内关联方

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	174,918.00			174,918.00		
1至2年	46,421,012.71			46,421,012.73		
合计	46,595,930.71			46,595,930.73		

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		-			862,500.00
按组合计提坏账准备的应收账款	19,987,867.07		809,767.48			19,178,099.59
组合 1：非影院类业务	19,308,255.60		682,245.46			18,626,010.14
组合 2：影院类业务	679,611.47		127,522.02			552,089.45
合计	20,850,367.07		809,767.48			20,040,599.59

4. 本期实际核销的应收账款情况

无

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
科影视讯(北京)信息科技有限公司	43,267,330.76		43,267,330.76	38.09	-
智地信通科技(北京)股份有限公司	8,329,650.00		8,329,650.00	7.33	426,478.08

司					
山东港口科技集团日照有限公司	7,453,680.00		7,453,680.00	6.56	381,628.42
江西鳌洲教育文化发展有限公司	6,604,200.00		6,604,200.00	5.81	1,506,418.02
山东省邮电工程有限公司	4,300,000.00		4,300,000.00	3.79	220,160.00
合计	69,954,860.76		69,954,860.76	61.58	2,534,684.52

## (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	5,128,247.89	13,683,782.67
合计	5,128,247.89	13,683,782.67

### 1. 其他应收款

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	3,574,684.57	11,558,465.04
1至2年	1,701,549.29	2,014,766.75
2至3年	474,996.50	153,000.00
3至4年	29,000.00	734,311.00
4-5年	592,581.13	345,027.00
5年以上	4,692,856.00	4,615,315.00
小计	11,065,667.49	19,420,884.79
减：坏账准备	5,937,419.60	5,737,102.12
合计	5,128,247.89	13,683,782.67

#### (2) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	7,314,884.30	6,451,934.30
非关联方往来款	1,615,916.74	1,336,500.00
合并范围内关联方往来款	909,276.12	10,761,388.87
备用金	817,176.38	357,049.88
房租押金	268,000.00	271,300.00
其他小额汇总	140,413.95	242,711.74
小计	11,065,667.49	19,420,884.79
减：坏账准备	5,937,419.60	5,737,102.12
合计	5,128,247.89	13,683,782.67

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用 损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	5,737,102.12			5,737,102.12
2025 年 1 月 1 日余额 在本期	5,737,102.12			5,737,102.12
—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	200,317.48			200,317.48
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025 年 6 月 30 日 余额	5,937,419.60			5,937,419.60

(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	核销或转销	其他变动	
账龄组组合	5,737,102.12	200,317.48				5,937,419.60
合计	5,737,102.12	200,317.48				5,937,419.60

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 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	5,415,897.00	3-4 年 150,000.00, 4-5 年 573,041.00 元, 5 年以上 4,692,856.00 元	48.94	5,301,382.10

中科希达(北京)科技有限公司	合并范围外往来款	986,000.00	1-2 年	8.91	176,888.40
同辉佳视(天津)信息技术有限公司	合并范围内往来款	609,276.12	1 年以内	5.51	-
人民日报数字传播有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	4.52	35,500.00
耿鹏珍	项目备用金	306,000.00	1 年以内	2.77	21,726.00
合计		7,817,173.12	-	70.64	5,535,496.50

### (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	122,663,845.35		122,663,845.35	122,663,845.35		122,663,845.35
对联营、合营企业投资	5,070,304.24		5,070,304.24	149,631.87		149,631.87
合计	127,734,149.59		127,734,149.59	122,813,477.22		122,813,477.22

#### 1. 长期股权投资的情况

##### (1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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) 对联营和合营企业投资

投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末余额	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		
一、联营企业										
北京同辉英才人才服务 有限公司	149,631.87			-53,023.10						96,608.77
金辉(山东)国际贸易综 合服务有限公司	4,900,000.00			73,695.47						4,973,695.47
合计	5,049,631.87			20,672.37						5,070,304.24

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：	33,002,085.72	30,361,514.55	150,538,529.81	145,874,466.83
解决方案收入	33,002,085.72	30,361,514.55	150,538,529.81	145,874,466.83
产品销售收入				
合计	33,002,085.72	30,361,514.55	150,538,529.81	145,874,466.83

##### 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
权益法核算的长期股权投资收益	20,672.37	-15,662.20
交易性金融资产在持有期间取得的投资收益		12,833.34
合计	20,672.37	-2,828.86

#### 十五、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	-21,364.53	-99,344.98
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
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		
5. 委托他人投资或管理资产的损益		
6. 对外委托贷款取得的损益		
6. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
7. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

9.企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
10.同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
11.非货币性资产交换损益		
12.债务重组损益		
13.企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等		
14.因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
15.因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
16.对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
17.采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18.交易价格显失公允的交易产生的收益		
19.与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
20.受托经营取得的托管费收入		
21.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-84,966.30	4,937.01
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	-15949.624	10436.1
少数股东权益影响额(税后)		
合计	-90,381.21	64,137.93

## (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	-14.6703	-5.5281	-0.0722	-0.0478	-0.0722	-0.0478
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.5781	-5.5653	-0.0717	-0.0482	-0.0717	-0.0482

同辉佳视(北京)信息技术股份有限公司

二〇二五年八月二十五日

## 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) 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。