



***ST 同辉**

920090

同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司

和而不同 与则共辉

半年度报告

—— 2026 ——

公司半年度大事记

1. 报告期内，公司多个项目取得北京发明协会、北京市职工技术协会颁发的第 20 届北京发明创新大赛银奖、优秀奖、入围奖。
2. 报告期内，公司 AI 智能交互展示系统同时取得北京发明协会、北京市职工技术协会颁发的第 20 届北京发明创新大赛入围奖和同方股份有限公司颁发的第 20 届北京发明创新大赛同方知识产权创新专项奖。
3. 报告期内，子公司数智云取得北京发明协会、北京市职工技术协会颁发的第 20 届北京发明创新大赛入围奖。
4. 报告期内，新增专利 4 项、软件著作权 7 项、商标 1 项、集成电路布图设计登记证书 3 项。

目 录

第一节	重要提示和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	22
第五节	股份变动和融资	25
第六节	董事、高级管理人员及核心员工变动情况	28
第七节	财务会计报告	32
第八节	备查文件目录	130

第一节 重要提示和释义

董事、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。

公司负责人赵起高、主管会计工作负责人赵起高及会计机构负责人（会计主管人员）孔凡峰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、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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示】

1. 是否存在退市风险

☒是 ☐否

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

释义

释义项目		释义
公司/本公司/股份公司/同辉信息	指	同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司
数智云	指	同辉（北京）数智云科技有限责任公司
战投方	指	南天数金（北京）信息产业发展有限公司
报告期、本年度	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
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
高管、高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
公司章程、章程	指	最近一次被公司股东会批准的同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司章程
VR	指	虚拟现实（VirtualReality），简称虚拟环境，是利用电脑模拟产生一个三维空间的虚拟世界，提供用户关于视觉等感官的模拟，让用户感觉仿佛身历其境，可以即时、没有限制地观察三维空间内的事物。
XR	指	是 AR（AugmentedReality）、VR（VirtualReality）、MR（MixedReality）等多种形式的统称，指通过计算机技术和可穿戴设备产生的一个真实与虚拟组合、可人机交互的环境。

第二节 公司概况

一、 基本信息

证券简称	*ST 同辉
证券代码	920090
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	赵起高

二、 联系方式

董事会秘书姓名	赵起高（代行）
联系地址	北京市海淀区永泰中路 25 号 B 座 1 层 101 号
电话	010-82476677
传真	010-82476699
董秘邮箱	haowei@tonghuijiashi.com.cn
公司网址	https://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	zqb@tonghuijiashi.com.cn

三、 信息披露及备置地点

公司中期报告	2026 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、康养、交通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	22,161,581.59	37,201,211.51	-40.43%
毛利率%	9.68%	9.26%	-
归属于上市公司股东的净利润	-9,909,515.60	-14,386,082.69	31.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,895,581.61	-14,295,701.48	30.78%
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)	-25.02%	-14.67%	-
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)	-24.98%	-14.58%	-
基本每股收益	-0.05	-0.07	28.57%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	151,917,260.78	207,289,294.04	-26.71%
负债总计	117,163,882.55	162,724,160.69	-28.00%
归属于上市公司股东的净资产	34,655,617.75	44,565,133.35	-22.24%
归属于上市公司股东的每股净资产	0.17	0.22	-22.73%
资产负债率%(母公司)	47.58%	53.98%	-
资产负债率%(合并)	77.12%	78.50%	-
流动比率	0.87	0.95	-
利息保障倍数	-48.53	-111.78	-

(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	15,379,570.73	-2,834,970.98	642.49%
应收账款周转率	0.66	0.58	-
存货周转率	0.38	0.99	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-26.71%	2.38%	-
营业收入增长率%	-40.43%	-78.66%	-
净利润增长率%	31.11%	-50.84%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,975.39
非经常性损益合计	-13,975.39
减：所得税影响数	-41.40
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-13,933.99

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 2024 年之前，以销售商用投影设备、电影机为主要业务；同时为客户提供数字化场景解决方案、将数字显示、虚拟现实、声学及人工智能技术与行业场景结合，为客户提供远近期数字化音视呈现、数字展厅、自动化控制中心、虚拟化实训等系统集成业务服务。经过多年积累，逐渐在金融机构、行政机关、教育、交通、通讯、能源等行业的上述业务形成较多的成熟业务模式和案例，服务手段和内容涵盖软件开发、软硬件系统集成、产品生产销售及服务。

2025 年度，对公司业务进行了梳理，采取了压缩销售商用投影设备、电影机业务，扩张其他业务的策略，积极培育新业务，延展到算力中心的系统集成、算力管理等。利用国家出版署数字影音互动科技与标准重点实验室的支持，尝试人工智能手段，延展音视内容制作、推广等业务。

2026 年上半年，公司进一步梳理业务，优化营收

在聚焦场景解决方案的同时，公司重视平台软件与标准化产品的开发迭代，努力形成以平台和产品为支撑的竞争优势。凭借自主研发的教育综合管理平台、智能运维管理平台、虚拟实训平台，并融入 AI 智能辅助模块与虚拟仿真技术，公司能够面向各行业客户提供定制化服务，从视觉呈现、交互体验、效能提升、安全保障、成本优化等多维度满足客户的个性化需求，为客户量身打造适配的数字化升级方案。为了进一步强化数字化解决方案的整体竞争力，公司围绕战投方自主知识产权的国产自主技术体系的声学芯片研发推出短距高保真全声场声学设备，进一步进行产品迭代、提升产品性能、优化产品矩阵，结

合 AI 适应市场需求，持续丰富公司数字化场景解决方案的产品体系。此外，为确保数字化解决方案中的硬件产品在技术先进性、品质、种类上满足客户的多样性需求，公司扩充了国内外领先硬件合作供应商库，已经获得高保真、低延迟的消费级音频产品、基础级的专业产品。

公司采用“客户直销+区域合作推广”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，加速方案迭代，保证技术竞争力不断提升，从而获取更多优质客户。区域合作推广模式，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，突破区域市场壁垒，加快市场渗透，扩大市场覆盖。

截至本报告披露日，公司的商业模式没有发生重大变化，在战投方的支持下，将逐渐改变以代理销售为主，转以拥有自主产品和渠道为主。

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	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
其他相关的认定情况	数智云及同辉数文为科技型中小企业、北京市“创新型”中小企业 - 数智云是高新技术企业。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

2025-2026 年，国家持续推动数字技术与实体经济深度融合，人工智能、虚拟现实、声学等技术在教育、康养、金融等领域的应用加速落地，教育、康养人才培养、港口自动化等行业形成了良好的发展趋势。

本年度初，公司制定了较为可靠的经营计划，报告期内，公司计划的重点工作如下：

1、市场营销：

报告期内，公司继续深耕现有业务，集中优势资源持续优化行业解决方案业务。迭代研发虚拟仿真实训平台、智能运维管理平台等成熟的自主知识产权平台，继续在教育及金融领域，深度挖掘客户潜在需求，不断开拓细分场景，巩固公司的数字化解决方案优势地位；同时，积极拓展解决方案应用领域，持续发力康养人才培养与交通自动化领域、借力 AI 大模型技术，拓展并维护新的收入与利润增长点，布局声学产品。

2、技术创新：

公司坚定不移地将技术创新作为驱动公司发展的核心引擎，围绕公司发展战略，坚持进行必要的研发投入，以期尽快提升自身长期竞争力与自主创新能力。

报告期内，公司进一步赋能数字化转型，对数字化场景解决方案进行全面升级。集成整合 DeepSeek 大语言模型、字节跳动语音技术和豆包语音大模型及 AI 知识库应用，依托自然语言处理能力、知识图谱

构建技术和动态优化算法系统为基础，深度赋能自主知识产权的虚拟仿真实训平台在教育、金融、康养人才培养等领域的应用，实现 AI 技术的快速落地。极大提升了解决方案的交互性与智能化水平，满足了不同客户的个性化需求。

在知识产权成果方面，公司 2026 年上半年新增与人工智能技术相关专利 3 项，商标 1 项，软件著作权 3 项，这些成果为公司业务持续拓展提供有力支撑。

3、品牌建设：

公司始终把品牌建设视作核心竞争力的重要组成部分之一，不断推动公司行业地位和品牌影响力的提升。

为进一步拓展业务生态，公司积极与各方建立合作关系，成为国家新闻出版署数字影音互动科技与标准重点实验室共建单位、全国康养与康复行业产教融合共同体牵头单位、中国仿真学会虚拟仿真教育与教学专委会副秘书长单位，携手人民日报数字传播有限公司、中国出版集团，通过联合科研、资源共享等方式，提升在行业内的话语权，不断推进“同辉信息”品牌建设，为业务持续拓展奠定坚实基础。

4、规范治理：

报告期内，公司不断完善内控治理体系建设。依据公司法的修改，发布公司各项管理制度，完善公司治理体系。董事会下设立审计委员会，强化对公司内控活动的监督，保证公司的资产安全与完整，董事会下设提名委员会，进一步完善公司法人治理结构。在董事会工作频繁受到干扰的情况下，公司管理层联合小股东共同参与董事会改选工作，聘任拥有战投方公司治理和运营经验的董事、高管，为提升公司管理和经营水平提供有力保障。鉴于公司经营情况不佳，因此仍然需要继续整合风控法务部门，全面完善公司内控制度，对业务和财务定期开展内审，精准评估并防控经营管理风险。跨部门组建内控审计组，成员涵盖风控法务、人力、财务及商务部门人员，从不同角度审查公司经营活动，确保公司经营活动规范化、制度化。

（二） 行业情况

1、公司所处行业

公司所处行业为软件和信息技术服务业。

2、公司业务方向

主营业务涵盖软件开发、软硬件系统集成、产品生产销售及服务，公司业务客户触达的行业包括金融机构、行政机关、教育、交通、通讯、能源等，抓住人工智能、算力、大数据等深度计算机技术，在软件和信息技术数服务加强应用场景建设并获得相应的业务。

自 2024 年以来，公司获得多套独立的信息化系统，包括《康养与康复融合护理虚拟仿真系统》、《康复治疗虚拟仿真系统》、《康复环境与辅助技术无障碍改造虚拟仿真系统》，并已交付部分客户并应用。尝试国际贸易交易结算服务。公司获得《AI 智能体管控平台》、《AI 知识库管理平台》、《ECS-码头自动化作业智能管控平台》，并准备了相关产品。公司申报、取得的专利 29 项，涵盖通讯行业与声学相关的关

键技术，获得部分产品储备。公司拥有丰富的信息化软硬件系统集成经验，获得了部分银行、证券公司、部分算力企业的数据中心系统集成业务。

3、2026 年国家出台的产业政策

2026 年 1 月，国家数据局发布《关于加强数据科技创新的实施意见》。文件聚焦数据科技创新全链条赋能，系统部署核心技术攻关、成果应用转化、创新生态培育等重点任务。明确到 2027 年建成一批具有引领性和支撑性的数据科技创新平台，初步建立数据驱动的产业创新体系。

2026 年 3 月 18 日，国务院发布《关于深入实施“人工智能+”行动的意见》（国发〔2025〕11 号）。文件提出到 2027 年率先实现人工智能与 6 大重点领域广泛深度融合，新一代智能终端、智能体等应用普及率超 70%；到 2030 年全面赋能高质量发展，普及率超 90%。在产业发展方面，明确培育智能原生新模式新业态，大力发展智能原生技术、产品和服务体系。

2026 年 4 月 2 日，教育部等五部门联合印发《“人工智能+教育”行动计划》（教科信〔2026〕1 号）。计划提出到 2030 年人工智能与教育深度融合格局基本形成。在职业教育领域，要求推动传统专业智能化升级，科学设计“人工智能+”专业体系、课程体系、教学体系。

2026 年 4 月 14 日，国务院印发《关于推进服务业扩能提质的意见》（国发〔2026〕7 号）。意见明确到 2030 年服务业总规模迈上 100 万亿元台阶。在全链条补强生产性服务业薄弱环节方面，提出加快软件和信息服务创新发展。在软件领域，深入实施“人工智能+”行动，支持采购大模型、智能体服务，加快工业软件创新突破；在信息传输领域，深入推进 5G 规模化应用，推动 5G-A 网络发展，加强 6G 技术研发；在数据和信息技术领域，深入实施工业互联网创新发展工程，推进工业数据筑基行动，建设高质量行业数据集，有序推进算力布局与边缘算力建设，完善智算云服务体系。

2026 年 5 月，国家能源局会同国家发展改革委、工业和信息化部、国家数据局印发《关于促进人工智能与能源双向赋能的行动方案》（国能发科技〔2026〕34 号）。方案以“能源支撑人工智能发展、人工智能赋能能源转型”为主线，围绕保障算力设施能源供给、推动算力设施绿色低碳转型、促进算力电力高效协同等方面部署了 29 项重点任务。5 月 26 日，国家能源局发布首批 51 个“人工智能+”能源高价值场景清单。

2026 年 5 月 19 日，国家数据局印发《2026 年数字经济发展工作要点》。文件提出 8 个方面重点任务，包括深化数据要素市场化配置改革、强化数据赋能人工智能发展、推进数字经济促进法立法进程等。

2026 年 6 月 2 日，国家卫生健康委发布《关于进一步健全城市社区卫生服务体系 提升服务能力的通知》。通知提出加强数智化赋能，探索推广人工智能辅助诊断、处方前置审核、语音病历信息自动采集辅助书写等技术。

2026 年 6 月 3 日，工业和信息化部印发《“人工智能+信息通信”创新发展实施意见（2026—2028 年）》（工信部通信〔2026〕121 号）。意见围绕推动信息通信行业智能化升级、夯实人工智能发展底座、深化融合应用创新推广、增强行业治理能力等四个方面部署 17 项具体任务。

2026 年 6 月 15 日，工业和信息化部等五部门联合印发通知，开展工业 5G 独立专网试点（工信厅联信管函〔2026〕227 号）。工业 5G 独立专网是指由工业企业主导建设接入网、核心网等关键设施，可

不依赖于公网独立运行的企业专属 5G 网络。试点支持原材料、装备制造、电子信息、能源交通等行业领域的大型特大型企业建设独立专网。

2026 年 6 月 18 日，国家金融监督管理总局发布《关于银行业保险业人工智能安全开发应用的指导意见》（金发〔2026〕8 号）。指导意见从治理架构、开发应用、数据治理、算力建设、风险管理等七个方面提出 32 项要求。明确金融机构应“按需布局智能算力资源建设，建设自主可控、安全高效的算力底座”，鼓励有条件的大型金融机构向中小金融机构输出算力服务。

2026 年 6 月 25 日，交通运输部联合国家铁路局、中国民用航空局、国家邮政局、中国国家铁路集团有限公司印发《“人工智能+交通运输”典型应用场景创新行动方案》（交科技发〔2026〕60 号）。方案聚焦智能驾驶、智慧公路、智能铁路、智能航运、智慧民航、智慧邮政、智能建养、智慧出行服务、智慧货运、智能安全监管等十大方向。提出将组织实施超百项试点项目，集聚超千家创新主体，到 2030 年涌现一批“人工智能+交通运输”新基础设施、新技术装备、新服务模式、新产业形态。

2026 年 6 月 29 日，国务院总理李强主持召开国务院常务会议，听取人工智能发展情况汇报。会议强调要“加力推进人工智能创新突破，加快关键技术攻关和超大规模智算集群建设”，深入实施“人工智能+”行动，促进智能产品和服务加快规模化商业应用，同时守牢人工智能安全底线，构建动态适应、分级分类的安全监管体系。

总体来看，2026 年上半年，从国务院到各部委围绕“人工智能+”战略在各行业全面落地，政策覆盖通信、软件信息、数据、教育、金融、交通、能源等多个领域，密度高、覆盖面广，与同辉信息在人工智能、声学、数据和信息服务方面的主营业务高度契合，为公司在教育信息化、康养康复虚拟仿真、金融信息化等领域的 AI 产品与解决方案提供了持续的国家战略层面的政策驱动力。

公司在已申报或取得 15 项通讯行业与声学相关的专利的基础上，积极布局人工智能行业，已有新申请的人工智能相关专利获批，在国家大力推进人工智能技术研发和标准研制的政策背景下，相关技术储备具有战略价值。

公司已有的数字化技术应用的研发、推广及服务，与行业领域的深度融合，形成巨大的产业机会，信息化系统都需要音视呈现，音视呈现的背后都有强大的信息技术支持，信息技术支持都依赖于严密的信息化软硬件的系统集成。

4、公司的优势、劣势分析：

（1）行业优势

A、多元化的行业客户布局与场景落地能力

同辉信息长期深耕数字显示、虚拟现实、声学及人工智能技术的行业场景深度融合，业务覆盖金融、教育、港口、交通、通讯、能源等多个行业领域。自 2024 年以来，公司整体解决方案收入增速快，占营收比重超过九成，成长为公司的核心引擎业务。公司 AI 应用潜力集中在教育、康养、交通、金融、能源四大场景，已形成可复制的产品与解决方案，增长动能明确。在港口自动化领域，公司与山东港口科技集团等大客户建立了稳固的合作关系，市场认可度持续提升。在康养人才培养领域，公司已与丽江文化旅游学院、山东商务职业学院、云南省普洱卫生学校等院校展开深度合作。

B、人工智能与虚拟仿真产品矩阵初步成型

自 2024 年以来，公司自主研发并获得了多套关键信息化系统。在 AI 智能体方向，公司已开发《AI 智能体管控平台》《AI 知识库管理平台》，并准备了相关产品。在虚拟仿真方向，公司开发了《康养与康复融合护理虚拟仿真系统》《康复治疗虚拟仿真系统》《康复环境与辅助技术无障碍改造虚拟仿真系统》，并已在部分客户中实际应用。此外，公司在港口自动化领域开发的《ECS 码头自动化作业智能管控平台》，与头部企业共建示范项目，具备较强的复制推广潜力。公司在技术层面已融合 DeepSeek 大语言模型、字节跳动语音技术和豆包语音大模型及 AI 知识库应用，依托自然语言处理能力、知识图谱构建技术和动态优化算法系统为基础，构建了较强的技术集成能力。在轻量化引擎方面，公司自研虚拟仿真底层工具链，普通 PC/平板即可运行，降低了部署门槛。

C、专精特新资质与技术专利储备

公司是国家高新技术企业，已获得发明专利授权 21 项，涵盖通讯行业与声学相关的关键技术，获得部分产品储备。在国家大力推进 6G 技术研发和标准研制的政策背景下，这些相关技术储备具有战略价值。公司还拥有建筑智能化工程设计施工贰级、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。

D、生态协同优势与行业经验积累

公司和战投方合作后，获得技术、渠道与资金支持，有利于加速 AI 场景规模化。公司拥有丰富的信息化软硬件系统集成经验，获得了部分银行、证券公司、部分算力企业的数据中心系统集成业务。公司围绕战投方自主技术体系的声学芯片研发推出短距高保真全声场声学设备，丰富了数字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。

（2）行业劣势

A、经营规模偏小，与行业头部差距悬殊

上一年度，同辉信息营业收入不足 5000 万元，在行业排名落后，也低于行业平均的 35.04 亿元和中位数 6.77 亿元。公司整体营收规模在行业处于尾部位置，市场影响力相对有限。战投方在董事会稳定的情况下，将协助公司做大做强。

B、盈利能力薄弱，持续处于亏损状态

持续亏损状态对公司的研发投入和市场拓展构成制约。董事会将在未来继续积极拓展业务，扭转业务亏损状态。

C、收入波动大，存在偶发性业务依赖

公司主动调整并终止亏损的 NEC 产品代理业务，相关收入减少较大；公司数字化系统解决方案以项目制为主，签约项目因确认收入存在周期，对收入确认造成一定影响。项目制业务模式带来的收入波动风险较为突出，公司对大型偶发性合同存在一定依赖。公司将加大声学产品的研发、生产、销售，稳定公司的主营业务。

D、行业竞争激烈，中小企业在夹缝中生存

当前中国软件产业呈现鲜明的“冰火两重天”格局：少数头部企业凭借深厚的技术壁垒与平台优势

稳居行业上游，而绝大多数中小软件企业却在亏损边缘艰难挣扎。在通用软件、基础办公软件等成熟赛道，市场早已进入存量饱和阶段，大量企业缺乏核心技术创新能力，只能在功能复刻、界面优化等浅层领域做同质化竞争，标准化产品产能严重过剩。央企数科扩张引发行业内卷，竞争生态恶化。公司在教育、金融、港口等多个细分领域面临来自行业头部企业 and 专业领域竞争对手的双重挤压。公司将加强核心竞争能力建设，发展具有竞争能力的业务方向。

（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	8,027,944.51	5.28%	16,820,771.73	8.11%	-52.27%
应收票据	422,512.50	0.28%	178,576.10	0.09%	136.60%
应收账款	33,530,662.96	22.07%	33,790,719.61	16.30%	-0.77%
存货	44,746,289.68	29.45%	60,281,584.10	29.08%	-25.77%
投资性房地产	-	0.00%	-	0.00%	-
长期股权投资	4,958,886.79	3.26%	5,049,837.64	2.44%	-1.80%
固定资产	1,596,719.41	1.05%	1,997,672.84	0.96%	-20.07%
在建工程	-	0.00%	-	0.00%	-
无形资产	13,556,480.51	8.92%	16,238,566.00	7.83%	-16.52%
商誉	-	0.00%	-	0.00%	-
短期借款	9,000,000.00	5.92%	16,275,000.00	7.85%	-44.70%
长期借款	-	0.00%	-	0.00%	-
应付账款	32,530,367.23	21.41%	35,997,929.44	17.37%	-9.63%

资产负债项目重大变动原因：

货币资金减少的原因：报告期内公司优化现金流管理，用自有资金偿还了部分短期借款，降低财务费用；
应收票据增加的原因：报告期内公司给予部分信誉良好、合作稳定的客户以票据结算方式，属于正常的商业信用安排；
短期借款减少的原因：报告期内为降本增效，公司用自有资金偿还了部分短期借款

2、 营业情况分析

（1） 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入的 比重%	金额	占营业收入的 比重%	
营业收入	22,161,581.59	-	37,201,211.51	-	-40.43%
营业成本	20,016,900.91	90.32%	33,756,488.71	90.74%	-40.70%
毛利率	9.68%	-	9.26%	-	-
销售费用	2,329,051.43	10.51%	3,237,730.10	8.70%	-28.07%

管理费用	9,593,765.71	43.29%	11,624,789.34	31.25%	-17.47%
研发费用	2,252,444.00	10.16%	3,757,504.72	10.10%	-40.05%
财务费用	168,734.15	0.76%	308,230.42	0.83%	-45.26%
信用减值损失	2,610,920.21	11.78%	1,386,709.38	3.73%	-88.28%
资产减值损失	5,948.52	0.03%	-19,971.11	-0.05%	-129.79%
其他收益	96,124.25	0.43%	136,040.74	0.37%	-29.34%
投资收益	-	0.00%	20,672.37	0.06%	-100.00%
公允价值变动收益	-	0.00%	-	0.00%	-
资产处置收益	-	0.00%	-	0.00%	-
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	-
营业利润	-9,522,614.62	-42.97%	-14,062,347.62	-37.80%	32.28%
营业外收入	-	0.00%	0.66	0.00%	-100.00%
营业外支出	13,975.39	0.06%	106,331.49	0.29%	-86.86%
净利润	-9,910,285.21	-	-14,386,082.69	-	31.11%

项目重大变动原因:

营业收入、营业成本减少的原因：主要系公司主动推进业务转型升级，压缩了部分低毛利的业务所致；
 研发费用减少的原因：公司对研发项目进行了梳理和优化，终止了部分市场前景不明朗研发项目；
 财务费用减少的原因：报告期内为降本增效，偿还了部分短期借款，利息费用减少所致
 信用减值损失减少的原因：报告期内大额其他应收款在本期收回所致；
 资产减值损失减少的原因：报告期内收回部分项目质保金所致；
 投资收益减少的原因：报告期内联营企业盈亏影响所致；
 营业外支出减少原因：上个报告期内发生资产报废情况所致。

(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	22,161,581.59	37,201,211.51	-40.43%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	20,016,900.91	33,756,488.71	-40.70%
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	22,161,581.59	20,016,900.91	9.68%	-40.43%	-40.70%	增加 0.42 个百分点
商业显示产品销售收入	-	-	-	-	-	
合计	22,161,581.59	20,016,900.91	-	-	-	-

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	营业成本比上年同期	毛利率比上年同期增减
-------	------	------	------	-----------	-----------	------------

				增减%	增减%	
华北	19,483,989.18	17,763,541.77	8.83%	-15.89%	-16.76%	增加 0.95 个百分点
华东	151,246.44	215,260.44	-42.32%	-98.47%	-97.55%	减少 53.52 个百分点
华南	-	-	-	-100.00%	-100.00%	减少 20.93 个百分点
西南	599,627.36	448,599.45	25.19%	-17.85%	-22.91%	增加 21.56 个百分点
其他	1,926,718.61	1,589,499.25	17.50%	-30.45%	-46.00%	增加 5.41 个百分点
合计	22,161,581.59	20,016,900.91	-	-	-	-

收入构成变动的原因:

营业收入均减少的原因: 主要系由业务区域结构的调整和各区域市场环境变化共同导致, 除华北地区、西南地区外其他区域的收入、成本较上年均大幅下降。

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	15,379,570.73	-2,834,970.98	642.49%
投资活动产生的现金流量净额	-1,776,999.71	-9,456,869.97	81.21%
筹资活动产生的现金流量净额	-21,525,899.81	4,128,033.29	-621.46%

现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额增加的原因: 报告期内加强应收账款管控, 应收账款及其他应收款回款所致;
 投资活动产生的现金流量净额增加的原因: 上个报告期投资联营企业所致;
 筹资活动产生的现金流量净额减少的原因: 报告期内支付银行短期借款、战略投资方财务资助所致。

4、理财产品投资情况

☐适用 ☒不适用

5、私募股权投资基金投资情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

(一) 主要子公司、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	子公司	主要面向教育行业客户提供完整的	50,000,000.00	38,335,535.71	34,654,057.85	58,352.75	-2,205,464.93

有 限 公 司		XR 教 学 方 包 的 化 学 解 决 案 含 容 标 准 XR 教 育 产 品					
同 辉 数 文 (北 京) 科 技 有 限 公 司	子 公 司	主 要 面 向 金 融 客 户 提 供 策 划 创 意、空 间 规 划、数 字 内 容 交 付 等 一 站 式 视 听 方 案 及 服 务	50,000,000.00	49,200,201.20	-15,181,072.38	2,052,123.47	-2,382,669.37
同 辉 视 天 (津) 信 息 技 有 限 公 司	子 公 司	主 要 面 向 影 院 客 户 提 供 数 字 放 映 解 决 方 案 和 产 品	10,000,000.00	141,719.64	-9,371,885.98	0.00	-135,049.61
安 徽 科 视 影 讯 信 息 科 有 限 公 司	子 公 司	视 觉 解 决 方 案 及 开 发 产 品 销 售	20,000,000.00	15,360,029.83	15,360,029.83	0	-35.66
云 南 同 辉 视 教 科 有 限 公 司	子 公 司	为 云 南 省 教 育 行 业 客 户 提 供 VR 教 育 方 案 服 务	1,000,000.00	42,502.73	-109,830.78	41,089.11	-13,008.83
同 辉 数 文 (四 川) 科 技 有 限 公 司	子 公 司	新 能 源 的 数 字 化 应 用、新 能 源 产 品	2,000,000.00	5,913,001.57	1,282,559.57	0	46,822.84

限 责 公 司		品 销 售 等 业 务					
北 京 同 辉 英 才 人 才 服 务 有 限 公 司	子 公 司	主 要 业 务 是 康 养 人 才 培 养，康 养 与 康 复 数 智 化 及 虚 拟 仿 真 模 拟 教 学	500,000.00	212,000.92	188,000.92	-	-1,480.02

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	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。

（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

报告期内，本公司持有北京同辉英才人才服务有限公司股权比例未发生变动。因被投资单位公司章程、董事会席位及相关表决权安排发生变化，本公司取得对北京同辉英才人才服务有限公司财务、经营政策的主导权力，能够对其实施控制。自控制权取得日起，将北京同辉英才人才服务有限公司纳入本公司合并财务报表范围。本次合并范围变动未发生新增对外股权投资。

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

公司在可持续发展实践中，严格遵循国家法律法规与政策导向，将社会责任深度融入战略决策与日常运营各环节。在股东权益保障方面，公司严格遵循相关法律法规,严格对照监管要求，持续优化公司治理结构，持续完善内控与风险管理体系，2026 年计划对公司内控进行全面梳理，目前正在持续进行；公司通过多元化的投资者沟通机制，切实保障股东合法权益，按时按计划披露定期报告，积极配合监管调

查，持续加强合规建设。在员工权益保障方面，公司构建了规范化的人力资源管理体系，提供兼具行业竞争力与内部公平性的薪酬福利待遇，搭建多通道职业发展路径，并持续改善劳动安全卫生条件，打造健康、包容、有归属感的工作氛围。在生态共建方面，公司恪守诚信、透明、互惠的合作原则，致力于与上下游伙伴建立长期稳定的战略协同关系，公司聚焦教育、金融、康养、港口等行业数智化场景解决方案，通过数字化供应链管理与质量管控体系，为客户交付高效可靠的产品与服务。在社会贡献维度，公司主动履行依法纳税、吸纳就业、节能降耗等企业公民义务，公司作为国家高新技术企业和北京市“专精特新”小巨人企业，始终坚持专业技术方面的研发创新，积极支持地方公益事业与产业协同发展，助力区域经济提质增效，实现商业回报与社会福祉的有机统一。

通过上述多维度的责任实践，公司不断创造共享价值，推动各利益相关方和谐共赢、共同成长。

（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 991.03 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 2026 年 1-9 月经营业绩的预计

☐适用 ☒不适用

十四、公司面临的风险和应对措施

重大风险事项名称	公司面临的风险和应对措施
1、市场竞争加剧风险	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不断增长，基于场景的数字化系统解决方案应用及行业应用平台将面临更加激烈的竞争。若公司不能紧跟行业发展趋势，保持技术、产品和服务的领先性，则可能对公司的收入增长和业绩提升造成不利影响。 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。
2、技术研发风险	重大风险事项描述：数字化系统解决方案及行业应用平台具有技术和产品更新换代快、用户需求层次不断提高等特点。如果公司不能及时准确地把握新技术及市场需求的发展和变化，将可能导致公司市场竞争力下降，对公司的经营业绩造成一定不利影响。 应对措施：公司将以市场需求为导向，深入了解客户需求，持续优化现有产品，同时持续提升技术创新水平，不断完善数字化系统解决方案及行业应用平台及服务能力，进一步强化公司核心竞争力，从而保持公司的盈利能力。
3、纪律处分风险	重大风险事项描述：2025 年 10 月 17 日，公司收到北京证券交易所下发的《纪律处分决定书》，因公司违反了《北京证券交易所股票上市规则（试行）》（2021 年 10 月 30 日发布，以下简称《上市规则（2021 年发布）》）第 1.5 条、第 5.1.1 条、第 5.1.4 条的规定，构成信息披露违规。因此受到北京证券交易所给予的公开谴责的纪律处分，并记入证券期货市场诚信档案。 应对措施：公司积极整改相关工作流程，持续加强对相关法律法规的学习，及时履行信息披露义务。报告期内，公司完成董事会改选，聘任具有丰富上市公司治理、运营经验的董事、高管，持续改善公司经营管理品质。

4、公司被实施退市风险警示	重大风险事项描述：公司触及《北京证券交易所股票上市规则》第 10.3.1 条第一款第一项情形“最近一个会计年度经审计的利润总额、净利润或者扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值且营业收入低于 5,000 万元”，被实施退市风险警示。 应对措施：公司积极促进业务转型，削减营收能力减弱的部分业务条线，缩减高成本、低毛利的陈旧业务，依托战投方及公司资源与技术积累，积极促进市场开拓和业务转型升级，提升公司盈利能力与持续经营能力。
5、持续经营风险	重大风险事项描述：公司融资资源枯竭，公司治理结构尚需稳定，公司的资金供应存在重大不确定性。 应对措施：积极跟金融机构协调沟通，谋求融资的支持；与战投方进行沟通，寻求战投方经济支持；加大业务改善，回笼欠款，增加营收，改善现金流。
本期重大风险是否发生重大变化：	重大变化情况说明，自行填写

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）
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
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	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在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	11,095,109.36	18,413,710.37	29,508,819.73	84.91%

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	戴福昊、崔振英	损害公司利益责任纠纷	2,032,623.36	5.85%	否	
同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	戴福昊、崔振英	损害公司利益责任纠纷	9,000,000.00	25.90%	否	
张建宇	同辉数文（北京）科技有限责任公司	劳动争议纠纷	353,954.91	1.02%	否	

江苏亚赢信息技术有限公司	同辉佳视（北京）信息技术有限公司	买卖合同纠纷	17,279,000.00	49.72%	否	
北京华泰运通科技有限公司	同辉佳视（北京）信息技术有限公司	服务合同纠纷	769,860.00	2.22%	否	
总计	-	-	29,435,438.27	84.71%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

上述诉讼不存在公司发生额外损失的情况，公司会积极推动和应对诉讼进程，维护公司利益。

3、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
同辉佳视（北京）信息技术有限公司	中移（成都）信息通信科技有限公司	买卖合同纠纷	212,271.04	2026.1.13 日出具裁决书。裁决对方向我司支付6万元补偿款及2486元仲裁费	
张建宇	同辉数文（北京）科技有限责任公司	员工福利待遇纠纷	19,550.99	26.5.27 一审判决结果。生效。我司支付原告10895.46元报销款	
总计	-	-	231,822.03	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

报告期内结案的上述诉讼、仲裁事项已执行完毕，未对公司造成重大影响。

（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		2,393,284.72
2. 销售产品、商品，提供劳务	110,000,000.00	
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

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

单位：元

关联方	报表科目	债权债务 期初余额	本期发生 额	期末余额	形成的原因	对公司的影响	临时公 告披露 时间
南天数金（北京）信息产业发展有限公司	其他应付款	28,050,000	-16,100,000	11,950,000	向战投方南天数金（北京）信息产业发展有限公司借入经营性借款用于公司经营周转；本期按照借款协议约定归还部分借款本金。	战投方拆借资金用于补充公司流动资金，已履行董事会等内部审议程序；本期按协议约定归还部分本金，不存在关联方资金占用，对公司经营无不利影响。	2026年3月31日

6、关联方为公司提供担保的事项

☐适用 ☒不适用

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

公司无已披露的承诺事项

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	134,922,172	67.69%	-9,500	134,912,672	67.68%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、高管	21,486	0.01%	5,500	26,986	0.01%
	核心员工	18,899	0.01%	5,000	23,899	0.01%
有限售条件股份	有限售股份总数	64,411,374	32.31%	9,500	64,420,874	32.32%
	其中：控股股东、实际控制人	36,150,653	18.14%	0	36,150,653	18.14%
	董事、高管	64,459	0.03%	-28,500	35,959	0.02%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		199,333,546	-	0	199,333,546	-
普通股股东人数		6,763				

注：因存在董事的限售流程开始于6月之前但完成于7月的情况，导致此处期末董事、高管的限售股份数量与后文中的董事、高管持股中的限售数据呈现不同数字。

股本结构变动情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	戴福昊	境内自然人	36,150,653	0	36,150,653	18.1358%	36,150,653	0
2	崔振英	境内自然人	11,107,741	0	11,107,741	5.5724%	11,107,741	0
3	太仓乐洺咨询管理中心（有限合伙）	境内自然人	8,737,208	0	8,737,208	4.3832%	0	8,737,208
4	李刚	境内自然人	7,100,912	0	7,100,912	3.5623%	7,000,000	100,912
5	赵庚飞	境内自然人	6,218,273	0	6,218,273	3.1195%	3,400,000	2,818,273
6	麻燕利	境内自然人	3,769,336	0	3,769,336	1.8910%	2,000,000	1,769,336
7	张美利	境内自然人	3,200,000	0	3,200,000	1.6053%	0	3,200,000
8	温德成	境内自然人	297,776	1,931,112	2,228,888	1.1182%	0	2,228,888
9	李毅	境内自然人	0	1,676,467	1,676,467	0.8410%	0	1,676,467
10	王小龙	境内自然人	0	1,516,605	1,516,605	0.7608%	0	1,516,605
合计		-	76,581,899	5,124,184	81,706,083	40.9895%	59,658,394	22,047,689

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

截至报告期末，未了解到上述人员相互间存在关联关系。

持股 5%以上的股东或前十名股东是否存在质押、司法冻结股份

√适用 □不适用

序号	股东名称	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	戴福昊	26,000,000	17,061,846
2	崔振英	7,100,000	
4	李刚	7,000,000	
5	赵庚飞	3,400,000	
6	麻燕利	2,000,000	
合计		45,500,000	17,061,846

注：戴福昊期末持有的质押股份 26,000,000 股中的 6,911,193 股股份同时被司法再冻结，此处填写的司法冻结股份数量计入上述司法再冻结数量。

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

前十名无限售条件股东情况

√适用 □不适用

单位：股

前十名无限售条件股东情况		
序号	股东名称	期末持有无限售条件股份数量
1	太仓乐谄咨询管理中心（有限合伙）	8,737,208
2	张美利	3,200,000
3	温德成	2,228,888
4	李毅	1,676,467
5	王小龙	1,516,605
6	高飞	1,417,699
7	吴明德	1,195,848
8	宋红玉	1,176,531
9	吕文栋	1,109,579
10	林华	1,020,583

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:

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至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、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王一方	总经理	女	1977 年 3 月	2023 年 8 月 28 日	2026 年 4 月 2 日
赵起高	董事	男	1968 年 3 月	2025 年 9 月 30 日	2026 年 3 月 7 日
赵起高	董事长（代）	男	1968 年 3 月	2025 年 11 月 14 日	2026 年 3 月 7 日
王薇	董事会秘书	女	1981 年 6 月	2025 年 11 月 14 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 1 月 15 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
高鹏	职工监事	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 4 月 3 日
赵起高	董事长	男	1968 年 3 月	2026 年 3 月 20 日	2029 年 3 月 19 日
赵起高	董事	男	1968 年 3 月	2026 年 3 月 19 日	2029 年 3 月 19 日
陈雪飞	董事	女	1986 年 10 月	2026 年 3 月 19 日	2029 年 3 月 19 日
李兴华	董事	男	1984 年 4 月	2026 年 3 月 19 日	2029 年 3 月 19 日
许学银	董事	男	1979 年 10 月	2026 年 3 月 19 日	2029 年 3 月 19 日
魏强	独立董事	男	1977 年 2 月	2026 年 3 月 19 日	2029 年 3 月 19 日
雷洁	独立董事	女	1975 年 6 月	2026 年 3 月 19 日	2029 年 3 月 19 日
王克敏	独立董事	男	1973 年 10 月	2026 年 3 月 19 日	2029 年 3 月 19 日
王一方	总经理	女	1977 年 3 月	2026 年 4 月 3 日	2029 年 4 月 3 日
杨忠	副总经理	男	1970 年 1 月	2026 年 4 月 3 日	2029 年 4 月 3 日
李学明	副总经理	男	1981 年 9 月	2026 年 4 月 3 日	2029 年 4 月 3 日
赵丽	副总经理	女	1980 年 9 月	2026 年 4 月 3 日	2029 年 4 月 3 日
孔凡峰	财务总监	男	1987 年 5 月	2026 年 4 月 3 日	2029 年 4 月 3 日
董事会人数：					7
高级管理人员人数：					5

董事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、高级管理人员相互间不存在关联关系；董事、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
陈雪飞	董事	0	15,000	15,000	0.01%	0	11,250	3,750
李芹	独立董事	38,000	0	38,000	0.02%	0	38,000	0

	(时任)							
李兴华	董事	47,945	0	47,945	0.02%	0	35,959	11,986
合计	-	85,945	-	100,945	0.05%	0	85,209	15,736

注：陈雪飞董事的股票限售流程完成于 2026 年 7 月，李芹董事的股票限售流程完成于 2026 年 5 月。

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	√是 □否
	财务总监是否发生变动	□是 √否
	独立董事是否发生变动	√是 □否

公司于 2026 年 3 月完成新一届董事会的换届，并于 4 月完成高管任命。

报告期内董事、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
赵起高	董事、董事长 (代行)	新任	董事、董事长	换届	
魏强	无	新任	独立董事	换届	
雷洁	无	新任	独立董事	换届	
王克敏	无	新任	独立董事	换届	
陈雪飞	无	新任	董事	换届	
许学银	无	新任	董事	换届	
李兴华	董事	新任	董事	换届	
李兴华	副总经理	离任	公司员工	换届	
王薇	董事会秘书	离任	公司员工	换届	
杨忠	公司员工	新任	副总经理	换届	
赵丽	公司员工	新任	副总经理	换届	

报告期内新任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

1. 赵起高先生简历：
赵起高，男，汉族，1968 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。中级会计师、注册会计师、审计师、注册评估师,通过国家司法考试,上市公司董事会秘书资格。现任同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司代理董事长。同时任云南南天电子信息产业股份有限公司董事会秘书、总法律顾问、南天数金（北京）信息产业发展有限公司董事长。2015 年 1 月至 2015 年 6 月在云南南天电子信息产业股份有限公司担任董事长助理;2015 年 6 月起在云南南天电子信息产业股份有限公司任董事会秘书等职。
2. 陈雪飞女士简历：
陈雪飞，女，1986 年 10 月出生，中国国籍，持有新西兰永久居民签证（Permanent Resident Visa），北京理工大学本科学历、法学学士,2015 年 10 月至 2025 年 10 月，北京积健投资有限公司副总经理，2025 年 11 月起，任南天数金（北京）信息产业发展有限公司副总经理。
3. 李兴华先生简历：
李兴华，男，1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于辽宁工业大学，本科学历。2008 年进入同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司，历任销售主管、销售经理、销

售中心总监，公司副总裁分管数字视觉营销中心管理工作，时任公司董事，副总经理。

4. 许学银先生简历：

许学银，男，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，安徽人，中共党员，硕士研究生。安徽大学北京校友会副会长，深圳公共管理学院特聘教授。具有大型央企、民企工作经验，熟悉实体经济领域运营，擅长企业管理改革提升，投资并购等。2003 年 8 月至 2006 年 3 月，任中国新兴建设开发总公司二公司党务处干事；2006 年 3 月至 2010 年 4 月，任中国新兴建总二公司党务人事处副处长、第八经理部党支部书记兼副经理，（其中，2009 年在国务院国资委借调工作一年）；2010 年 4 月至 2020 年 4 月，任中国通用技术集团直属党委办公室主管、党群工作部党委办公室主任、综合部经理、研究部经理；2020 年 4 月至 2022 年 7 月，任沈阳机床（集团）有限责任公司（股票代码：000410）纪委书记、党委委员（中央直管央企二级机构副职）；2022 年 8 月至 2023 年 7 月，任中国通用技术集团昆明机床有限责任公司（股票代码：600806）董事长、党委书记；2023 年至 2025 年，任山西振东健康产业集团总裁，主持集团全面经营，集团下属企业振东制药为制药工业百强企业（股票代码：300158）；2025 年起兼任辽宁淘银低碳新能源科技有限公司法人、董事。

5. 魏强先生简历：

魏强，男，汉族，1977 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，中国注册会计师，现任天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）执行事务合伙人、首席合伙人。1998 年 7 月至 2005 年 10 月，山东乾聚会计师事务所注册会计师，历任项目经理、审计部经理，2005 年 10 月起在天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）任职。资深注册会计师，具有会计专业能力。

6. 雷洁女士简历：

雷洁，女，汉族，1975 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国政法大学法学学士，北京大学法律硕士，美国天普大学法学硕士，律师。2014 年起，北京盈科律师事务所律师。资深律师，具有法律专业经验和上市公司服务经验。

7. 王克敏先生简历：

王克敏，男，1973 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，安徽人，合肥工业大学 MBA。中国注册会计师、税务师、中级会计师、中级经济师、审计师，具有独立董事资格证。2015 年以来，先后兼任阜阳师范学院、安徽大学经济学院、安徽财经大学法学院硕士研究生校外导师。1993 年 7 月至 1998 年 8 月，任安徽省阜阳地区汽车运输总公司阜阳汽车厂（国有企业改制现为安徽开乐专用车辆股份有限公司）财务部会计；2000 年 7 月至 2009 年 6 月，任安徽正诚会计师事务所部门经理；2009 年 6 月至 2015 年 8 月，任北京中瑞诚会计师事务所部门经理；2015 年 8 月至 2022 年 11 月，任上海中瑞诚会计师事务所部门经理；2022 年 11 月起，任安徽中瑞恒信会计师事务所执行合伙人/所长；2010 年 2 月至 2024 年 12 月，任安徽中瑞信税务师事务所有限公司法人代表/所长；2025 年 4 月至今，任中税在线（北京）税务师事务所有限公司所长。

8. 杨忠先生简历

杨忠，男，1970 年 1 月出生，毕业于山东大学，历任山东富捷投资公司总经理；恒丰银行杭州分行信贷管理部、理债部副总经理、总经理。南天数金（北京）信息产业发展有限公司董事、副总经理。

9. 赵丽女士简历

赵丽，女，1980 年 9 月出生，中国国籍，历任北京黑晶科技有限公司 VR 教育事业部负责人，威尔文教 VR 教育销售总监，北京中科心育信息技术有限公司教育事业部负责人，2025 年入职同辉信息数智云教育事业部。

(四) 股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	18	4	7	15
技术人员	42	0	22	20
销售人员	14	7	5	14
行政人员	22	12	8	26
员工总计	96	23	42	75

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	10
本科	55	49
专科	29	13
专科以下	6	3
员工总计	96	75

(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

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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五（一）	8,027,944.51	16,820,771.73
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）	422,512.50	178,576.10
应收账款	五（三）	33,530,662.96	33,790,719.61
应收款项融资	五（五）		4,814,819.22
预付款项	五（六）	1,174,011.98	3,518,033.11
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）	9,829,902.26	30,489,221.04
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（八）	44,746,289.68	60,281,584.10
其中：数据资源			
合同资产	五（四）	297,658.90	328,314.51
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）	4,370,704.71	4,776,075.03
流动资产合计		102,399,687.50	154,998,114.45
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五（十）	120,328.10	155,909.14
长期股权投资	五（十一）	4,958,886.79	5,049,837.64
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）	1,596,719.41	1,997,672.84
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十三）	111,804.45	782,632.77

无形资产	五（十四）	13,556,480.51	16,238,566.00
其中：数据资源			
开发支出		18,256,850.04	16,444,887.47
其中：数据资源			
商誉	五（十五）		
长期待摊费用	五（十六）	546,405.33	867,583.29
递延所得税资产	五（十七）	10,272,607.16	10,656,344.10
其他非流动资产	五（十八）	97,491.49	97,746.34
非流动资产合计		49,517,573.28	52,291,179.59
资产总计		151,917,260.78	207,289,294.04
流动负债：			
短期借款	五（二十）	9,000,000.00	16,275,000.00
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（二十一）	32,530,367.23	35,997,929.44
预收款项			
合同负债	五（二十二）	18,820,664.47	36,930,033.88
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（二十三）	4,060,171.65	2,140,230.57
应交税费	五（二十四）	14,778,081.67	15,432,177.91
其他应付款	五（二十五）	37,050,817.38	53,531,181.13
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（二十六）	687,446.23	1,016,978.74
其他流动负债	五（二十七）	211,088.11	1,362,682.71
流动负债合计		117,138,636.74	162,686,214.38
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（二十八）		
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（二十九）		
递延收益			
递延所得税负债	五（十七）	25,245.81	37,946.31
其他非流动负债			
非流动负债合计		25,245.81	37,946.31

负债合计		117,163,882.55	162,724,160.69
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（三十）	199,333,546.00	199,333,546.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十一）	83,561,114.19	83,561,114.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（三十二）	12,455,750.74	12,455,750.74
一般风险准备			
未分配利润	五（三十三）	-260,694,793.18	-250,785,277.58
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		34,655,617.75	44,565,133.35
少数股东权益		97,760.48	
所有者权益（或股东权益）合计		34,753,378.23	44,565,133.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		151,917,260.78	207,289,294.04

法定代表人：赵起高
孔凡峰

主管会计工作负责人：赵起高

会计机构负责人：

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		6,395,433.36	16,687,661.14
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		422,512.50	147,487.50
应收账款	十四（一）	70,037,660.00	69,590,300.70
应收款项融资			4,814,819.22
预付款项		929,559.14	3,320,863.29
其他应收款	十四（二）	10,210,163.21	30,814,633.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		38,976,448.43	51,963,266.32
其中：数据资源			
合同资产		297,658.90	328,314.51
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		127,269,435.54	177,667,345.94
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	十四（三）	127,862,732.14	127,713,682.99
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		711,937.05	913,937.58
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		14,196.49	99,375.97
无形资产		11,892,532.94	13,859,002.71
其中：数据资源			
开发支出		18,256,850.04	16,444,887.47
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		546,405.33	867,583.29
递延所得税资产		4,642,541.29	5,017,746.09
其他非流动资产		97,491.49	97,746.34
非流动资产合计		164,024,686.77	165,013,962.44
资产总计		291,294,122.31	342,681,308.38
流动负债：			
短期借款		9,000,000.00	16,275,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		34,063,401.83	36,858,921.15
预收款项			
合同负债		18,312,206.62	35,972,827.23
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,711,402.94	1,572,674.52
应交税费		10,823,162.51	11,341,926.19
其他应付款		63,406,830.30	81,477,458.18
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		87,289.55	129,132.45
其他流动负债		197,523.59	1,362,682.71
流动负债合计		138,601,817.34	184,990,622.43
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			-
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		138,601,817.34	184,990,622.43
所有者权益（或股东权益）：			
股本		199,333,546.00	199,333,546.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		83,483,349.13	83,483,349.13
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		12,324,513.07	12,324,513.07
一般风险准备			
未分配利润		-142,449,103.23	-137,450,722.25
所有者权益（或股东权益）合计		152,692,304.97	157,690,685.95
负债和所有者权益（或股东权益）合计		291,294,122.31	342,681,308.38

法定代表人：赵起高
孔凡峰

主管会计工作负责人：赵起高

会计机构负责人：

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
一、营业总收入		22,161,581.59	37,201,211.51
其中：营业收入	五（三十四）	22,161,581.59	37,201,211.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		34,397,189.19	52,787,010.51
其中：营业成本	五（三十四）	20,016,900.91	33,756,488.71
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（三十五）	36,292.99	102,267.22
销售费用	五（三十六）	2,329,051.43	3,237,730.10
管理费用	五（三十七）	9,593,765.71	11,624,789.34
研发费用	五（三十八）	2,252,444.00	3,757,504.72
财务费用	五（三十九）	168,734.15	308,230.42
其中：利息费用		192,560.49	330,577.48
利息收入		33,915.02	56,668.89
加：其他收益	五（四十）	96,124.25	136,040.74
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十一）		20,672.37
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（四十二）	2,610,920.21	1,386,709.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十三）	5,948.52	-19,971.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十四）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,522,614.62	-14,062,347.62
加：营业外收入	五（四十五）		0.66
减：营业外支出	五（四十六）	13,975.39	106,331.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,536,590.01	-14,168,678.45
减：所得税费用	五（四十七）	373,695.20	217,404.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,910,285.21	-14,386,082.69
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,910,285.21	-14,386,082.69
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		-769.61	
2.归属于母公司所有者的净利润		-9,909,515.60	-14,386,082.69
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-9,910,285.21	-14,386,082.69
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.05	-0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.05	-0.07

法定代表人：赵起高
孔凡峰

主管会计工作负责人：赵起高

会计机构负责人：

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
一、营业收入	十四（四）	20,010,016.26	33,002,085.72
减：营业成本		17,607,612.78	30,361,514.55
税金及附加		31,424.22	87,814.72
销售费用		1,278,632.90	1,888,696.60
管理费用		7,637,265.22	9,897,088.55
研发费用		627,457.55	2,066,015.58
财务费用		189,524.85	324,876.29
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		94,698.33	27,958.09
投资收益（损失以“-”号填列）	十四（五）		20,672.37
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）		2,489,305.08	778,222.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）		5,948.52	-19,971.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,771,949.33	-10,817,038.47
加：营业外收入			0.66
减：营业外支出		276.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,772,225.33	-10,817,037.81
减：所得税费用		375,204.80	141,601.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,147,430.13	-10,958,638.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,147,430.13	-10,958,638.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金			

额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-5,147,430.13	-10,958,638.96
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：赵起高 主管会计工作负责人：赵起高 会计机构负责人：孔凡峰

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,125,941.85	38,846,728.14
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		193,973.83	253,360.10
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十八）	22,809,955.62	19,142,155.60
经营活动现金流入小计		35,129,871.30	58,242,243.84
购买商品、接受劳务支付的现金		10,290,398.35	32,292,441.35
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		7,003,878.75	9,665,673.71
支付的各项税费		426,963.69	3,202,669.10
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十八）	2,029,059.78	15,916,430.66
经营活动现金流出小计		19,750,300.57	61,077,214.82
经营活动产生的现金流量净额		15,379,570.73	-2,834,970.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金			
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
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
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,776,999.71	4,557,069.97
投资支付的现金			4,900,000.00
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		1,776,999.71	9,457,069.97
投资活动产生的现金流量净额		-1,776,999.71	-9,456,869.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			15,416,704.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十八）	6,394,000.00	124,000.00
筹资活动现金流入小计		6,394,000.00	15,540,704.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	10,416,704.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		181,690.92	330,577.48
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（四十八）	22,738,208.89	665,389.23
筹资活动现金流出小计		27,919,899.81	11,412,670.71
筹资活动产生的现金流量净额		-21,525,899.81	4,128,033.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-7,923,328.79	-8,163,807.66
加：期初现金及现金等价物余额		14,660,423.77	25,316,853.08
六、期末现金及现金等价物余额		6,737,094.98	17,153,045.42

法定代表人：赵起高 主管会计工作负责人：赵起高 会计机构负责人：孔凡峰

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,673,268.47	27,053,950.11
收到的税费返还		76,324.26	847.83
收到其他与经营活动有关的现金		29,386,896.86	33,590,737.19
经营活动现金流入小计		38,136,489.59	60,645,535.13
购买商品、接受劳务支付的现金		9,467,607.45	31,247,668.48
支付给职工以及为职工支付的现金		4,503,817.79	6,794,223.36
支付的各项税费		382,264.73	2,163,009.01
支付其他与经营活动有关的现金		9,894,412.81	17,554,542.33
经营活动现金流出小计		24,248,102.78	57,759,443.18

经营活动产生的现金流量净额		13,888,386.81	2,886,091.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,776,999.71	4,193,166.40
投资支付的现金			4,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,776,999.71	9,093,166.40
投资活动产生的现金流量净额		-1,776,999.71	-9,093,166.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			15,416,704.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,300,000.00	
筹资活动现金流入小计		6,300,000.00	15,416,704.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	10,416,704.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		181,690.92	330,577.48
支付其他与筹资活动有关的现金		22,442,944.59	84,488.81
筹资活动现金流出小计		27,624,635.51	10,831,770.29
筹资活动产生的现金流量净额		-21,324,635.51	4,584,933.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-9,213,248.41	-1,622,140.74
加：期初现金及现金等价物余额		14,317,832.24	18,296,332.50
六、期末现金及现金等价物余额		5,104,583.83	16,674,191.76

法定代表人：赵起高
 责人：孔凡峰

主管会计工作负责人：赵起高

会计机构负

(七) 合并股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2026 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				83,561,114.19				12,455,750.74		-250,785,277.58		44,565,133.35
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				83,561,114.19				12,455,750.74		-250,785,277.58		44,565,133.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”											-9,909,515.60	97,760.48	-9,811,755.12

[illegible]

结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	199,333,546.00				83,561,114.19				12,455,750.74		-260,694,793.18	97,760.48	34,753,378.23

上期情况

单位：元

[illegible]

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

法定代表人：赵起高

主管会计工作负责人：赵起高

会计机构负责人：孔凡峰

（八） 母公司股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2026 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		-137,450,722.25	157,690,685.95
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		-137,450,722.25	157,690,685.95

[illegible]

6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	199,333,546.00				83,483,349.13				12,324,513.07	-105,402,991.05	189,738,417.15

法定代表人：赵起高

主管会计工作负责人：赵起高

会计机构负责人：孔凡峰

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	附注七
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明：

报告期内，因被投资单位公司章程、董事会席位及相关表决权安排发生变化，本公司取得北京同辉英才人才服务有限公司控制权，公司持有股权比例未发生变动。自控制权取得日起，将北京同辉英才人才服务有限公司纳入本公司合并财务报表范围。本次合并范围变动未发生新增对外股权

投资。

(二) 财务报表附注

同辉佳视(北京)信息技术股份有限公司
财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地和总部地址

同辉佳视(北京)信息技术股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于 2008 年 7 月 31 日，公司统一社会信用代码：91110108678778801X；注册地址：北京市海淀区永泰中路 25 号 B 座 1 层 101 号；注册资本：19,933.3546 万元人民币。公司法定代表人：赵起高

(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六届董事会第四次会议于 2026 年 8 月 20 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

本公司管理层对公司自 2026 年 6 月 30 日起至少 12 个月的持续经营能力评估后，认为公司存在可能导致持续经营产生重大疑虑的事项或情况，现披露如下：

本公司 2026 上半年合并营业收入为 22,161,581.59 元，合并净利润为-9,909,515.60 元，截至 2026 年 6 月 30 日公司合并累计未分配利润为-260,694,793.18 元，合并流动负债为 117,138,636.74 元，合并流动资产为 102,399,687.50 元，2026 年上半年合并经营活动产生的现金流量净额为 15,379,570.73 元。上述事项或情况表明存在可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

鉴此，本公司董事会已审慎考虑本公司日后的流动资金、经营状况以及可用的融资来源，以评估本公司是否拥有足够的营运资金以及融资来源以确保本公司于本财务报表资产负债日后 12 个月内能够持续运营。为保证公司持续稳定经营，减轻流动性风险和改善经营表现，公司拟采取以下措施进行改善：

- (1) 完善应收账款管理体系，建立专人负责应收账款催收机制，明确催收流程和时限，对逾期应收账款加大催收力度，力争将应收账款周转天数缩短，降低坏账率，加速资金回笼。
- (2) 优化存货管理，对滞销、过期、闲置的存货及时进行清理处置，通过折价销售、资产盘活等方式回笼资金，同时提升存货周转率，释放沉淀资金，缓解流动性压力。
- (3) 加强与现有合作银行的沟通对接，争取银行的理解与支持，优化现有信贷额度使用效率，申请增加授信额度、延长贷款期限，减轻短期偿债压力，降低融资成本。
- (4) 梳理公司现有业务板块，聚焦核心优势业务，提升核心业务的市场份额和盈利能力，打造差异化竞争优势，确保核心业务稳定造血，为公司提供持续的现金流支持；对盈利能力弱、资金占用大、发展前景不佳的非核心业务，逐步进行剥离、缩减，集中资源发展核心业务，提升整体经营效率。
- (5) 全面开展成本管控工作，制定针对性的降本措施，如优化采购流程、降低采购成本，精简管理架构、降低管理费用，压缩销售费用、提高营销效率，力争实现各项费用同比下降，提升盈利空间。

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2026年6月30日的财务状况、2026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 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%，且本期资本化金额占比 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。

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

3. 合营企业的会计处理

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

(九) 现金及现金等价物的确定标准

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

(十) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

(十一) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

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

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

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

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

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

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

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

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

3. 金融工具的终止确认

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

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

（十二）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

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

2. 预期信用损失的确定方法

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

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

3. 预期信用损失的会计处理方法

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

4. 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

（1）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，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(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。

(十五) 持有待售的非流动资产或处置组

1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

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

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

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

2. 终止经营的认定标准和列报方法

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

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

（十六）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长

期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 后续计量及损益确认方法

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

(十七) 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（%）
------	------	---------	--------	---------

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	5	19
运输设备	直线法	5	5	19
电子设备	直线法	5	5	19

(十八)借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

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

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

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

(十九)无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用直线法进行摊销，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)长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一) 长期待摊费用

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

(二十二) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按

规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利的会计处理方法

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

3. 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十三) 预计负债

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

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

(二十四)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。

(二十五)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的下该资产在转回日的账面价值。

（二十六）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。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

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

2. 递延所得税的计量

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

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

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十八) 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 10000 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。

(二十九)重要会计政策变更、会计估计变更

无

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	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税主体情况。

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	25.00
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
云南同辉佳视教育科技有限公司	25.00

纳税主体名称	所得税税率（%）
同辉数文(四川)科技有限责任公司	25.00
北京同辉英才人才服务有限公司	25.00

（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，按适用税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

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。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	6,737,094.98	14,438,990.73
其他货币资金	1,290,849.53	2,381,781.00
合计	8,027,944.51	16,820,771.73

(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		31,088.60
商业承兑汇票	444,750.00	155,250.00
小计	444,750.00	186,338.60
减：坏账准备	22,237.50	7,762.50
合计	422,512.50	178,576.10

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的 应收票据					
按组合计提坏账准备的 应收票据	444,750.00	100	22,237.50	5	422,512.50
组合 1：银行承兑汇票					0.00
组合 2：商业承兑汇票	444,750.00	100	22,237.50	5	422,512.50
合计	444,750.00	100	22,237.50	5	422,512.50

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的 应收票据					
按组合计提坏账准备的 应收票据	186,338.60	100	7,762.50	4.17	178,576.10
组合 1：银行承兑汇票	31,088.60	16.68			31,088.60
组合 2：商业承兑汇票	155,250.00	83.32	7,762.50	5	147,487.50
合计	186,338.60	100	7,762.50	4.17	178,576.10

(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（含 1 年）	7,681,687.33	10,337,286.90
1 至 2 年	13,949,100.60	10,606,193.85
2 至 3 年	869,326.01	986,051.06
3 至 4 年	20,016,522.62	21,661,003.14
4 至 5 年	21,161,834.00	21,161,834.00
5 年以上	30,204,774.64	30,204,774.64
小计	93,883,245.20	94,957,143.59
减：坏账准备	60,352,582.24	61,166,423.98

账龄	期末余额	期初余额
合计	33,530,662.96	33,790,719.61

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	16,241,443.21	17.30	16,241,443.21	26.91	-
按组合计提坏账准备的应收账款	77,641,801.99	82.70	44,111,139.03	73.09	33,530,662.96
组合 1：非影院类业务	71,812,287.98	76.49	42,940,651.87	71.15	28,871,636.11
组合 2：影院类业务	1,063,734.00	1.13	692,206.96	1.15	371,527.04
组合 3：产品销售业务	4,765,780.01	5.08	478,280.20	0.79	4,287,499.81
合计	93,883,245.20	100.00	60,352,582.24	100.00	33,530,662.96

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	16,241,443.21	17.1	16,241,443.21	100	
按组合计提坏账准备的应收账款	78,715,700.38	82.9	44,924,980.77	57.07	33,790,719.61
组合 1：非影院类业务	72,146,367.41	75.98	43,691,004.88	60.56	28,455,362.53
组合 2：影院类业务	1,304,402.96	1.37	705,780.69	54.11	598,622.27
组合 3：产品销售业务	5,264,930.01	5.54	528,195.20	10.03	4,736,734.81
合计	94,957,143.59	100	61,166,423.98	64.41	33,790,719.61

(1) 重要的单项评估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
北京时代联合智慧科技有限公司	5,422,868.37	5,422,868.37	100	强制执行无可执行财产
紫光华山科技服务有限公司	3,602,068.00	3,602,068.00	100	诉讼无法收回
山东文苑视达教育科技有限公司	2,836,000.00	2,836,000.00	100	公司注销
宁夏歌贝科技有限公司	1,860,000.00	1,860,000.00	100	公司注销
中天智领承德科技有限公司	1,178,800.00	1,178,800.00	100	诉讼款项无法收回
合计	14,899,736.37	14,899,736.37		

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	依据
北京时代联合智慧科技有限公司	5,422,868.37	5,422,868.37	100	强制执行无可执行财产
紫光华山科技服务有限公司	3,602,068.00	3,602,068.00	100	诉讼无法收回
山东文苑视达教育科技有限公司	2,836,000.00	2,836,000.00	100	公司注销
宁夏歌贝科技有限公司	1,860,000.00	1,860,000.00	100	公司注销
中天智领承德科技有限公司	1,178,800.00	1,178,800.00	100	诉讼款项无法收回
合计	14,899,736.37	14,899,736.37		

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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	7,305,287.33	384,988.63	5.27	4,472,309.93	235,690.73	5.27
1 至 2 年	8,776,635.75	1,058,462.27	12.06	10,182,487.01	1,228,007.93	12.06
2 至 3 年	321,304.01	75,474.31	23.49	438,029.06	102,893.03	23.49
3 至 4 年	18,226,722.62	7,788,278.58	42.73	19,871,203.14	8,490,965.11	42.73
4 至 5 年	12,233,334.00	8,684,443.81	70.99	12,233,334.00	8,684,443.81	70.99
5 年以上	24,949,004.27	24,949,004.27	100	24,949,004.27	24,949,004.27	100
合计	71,812,287.98	42,940,651.87	59.80%	72,146,367.41	43,691,004.88	60.56

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	376,400.00	21,228.96	5.64	617,068.96	34,802.69	5.64
1 至 2 年	0.00	-	16.83			
2 至 3 年	29,000.00	12,644.00	43.60	29,000.00	12,644.00	43.6
3 至 4 年	0.00	-	53.71			
4 至 5 年	0.00	-	78.65			
5 年以上	658,334.00	658,334.00	100.00	658,334.00	658,334.00	100
合计	1,063,734.00	692,206.96	0.65	1,304,402.96	705,780.69	54.11

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	-					
1 至 2 年	4,748,758.01	474,875.80	10	5,247,908.01	524,790.80	10
2 至 3 年	17,022.00	3,404.40	20	17,022.00	3,404.40	20
合计	4,765,780.01	478,280.20	10.04	5,264,930.01	528,195.20	10.03

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	16,241,443.21					16,241,443.21
按组合计提坏账准备的应收账款	44,924,980.77		813,841.74			44,111,139.03
组合 1：非影院类业务	43,691,004.88		750,353.01			42,940,651.87
组合 2：影院类业务	705,780.69		13,573.73			692,206.96
组合 3：产品销售业务	528,195.20		49,915.00			478,280.20
合计	61,166,423.98		813,841.74			60,352,582.24

4. 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 0.00 元。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产期末余 额	应收账款和合同资产期 末余额	占应收账款和合同资产期末余 额 合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江西奥森数字科技有限公司	6,104,200.00		6,104,200.00	6.48	2,608,324.66
北京时代联合智慧科技有限公司	5,422,868.37		5,422,868.37	5.76	5,422,868.37
枣庄中安旧机动车交易市场有限公司	4,748,758.01		4,748,758.01	5.04	474,875.80
山东省邮电工程有限公司	4,300,000.00		4,300,000.00	4.56	518,580.00
北京融信交泰科技有限公司	4,276,400.00		4,276,400.00	4.54	4,276,400.00
合计	24,852,226.38		24,852,226.38	26.38	13,301,048.83

(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	340,357.38	42,698.48	297,658.90	377,216.36	48,901.85	328,314.51
合计	340,357.38	42,698.48	297,658.90	377,216.36	48,901.85	328,314.51

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 (%)	

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 (%)	
组合 1：非影院类业务	270,975.42	79.61	31,021.50	72.65	239,953.92
组合 1：影院类业务	69,381.96	20.39	11,676.98	27.35	57,704.98
合计	340,357.38	100.00	42,698.48	100.00	297,658.90

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 (%)	
组合 1：非影院类业务	270,975.42	71.84	31,021.50	11.45	239,953.92
组合 2：影院类业务	106,240.94	28.16	17,880.35	16.83	88,360.59
合计	377,216.36	100	48,901.85	12.96	328,314.51

3. 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	24,420.40	1,286.96	5.27	24,420.40	1,286.96	5.27
1 至 2 年	246,555.02	29,734.54	12.06	246,555.02	29,734.54	12.06

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（%）
合计	270,975.42	31,021.50	11.45	270,975.42	31,021.50	11.45

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						
1-2 年	69,381.96	11,676.98	16.83	106,240.94	17,880.35	16.83
合计	69,381.96	11,676.98	16.83	106,240.94	17,880.35	16.83

4. 合同资产减值准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
组合 1：非影院类业务	31,021.50					31,021.50	
组合 2：影院类业务	17,880.35		6203.37			11,676.98	
合计	48,901.85		6,203.37			48,901.85	

(五) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据		4,814,819.22
合计		4,814,819.22

2. 期末已质押的应收款项融资

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	106,174.90	9.04	2,450,196.03	69.65
1 至 2 年	1,067,837.08	90.96	1,067,837.08	30.35
合计	1,174,011.98	100.00	3,518,033.11	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(%)
深圳塞宾科技有限公司	783,185.85	66.71
北京恒润网晟科技有限公司	197,169.82	16.79
廊坊兴荣建筑智能化工程有限公司	58,891.88	5.02
北京劳动保障职业学院	47,283.02	4.03

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
美冠（北京）科技有限公司	46,250.00	3.94
合计	1,132,780.57	96.49

(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	9,829,902.26	30,489,221.04
合计	9,829,902.26	30,489,221.04

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（含 1 年）	8,995,137.65	31,321,056.14
1 至 2 年	647,671.30	727,203.69
2 至 3 年	1,204,540.13	1,243,780.63
3 至 4 年	613,000.00	613,000.00
4 至 5 年	734,769.00	734,769.00
5 年以上	5,060,342.00	5,060,342.00
小计	17,255,460.08	39,700,151.46
减：坏账准备	7,425,557.82	9,210,930.42
合计	9,829,902.26	30,489,221.04

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	7,566,748.20	7,325,573.20
项目备用金	589,998.66	759,332.88
房租押金	659,100.00	647,000.00
往来款	8,203,051.67	30,765,000.00
其他小额汇总	236,561.55	203,245.38
小计	17,255,460.08	39,700,151.46
减：坏账准备	7,425,557.82	9,210,930.42
合计	9,829,902.26	30,489,221.04

(3) 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(%)	
账龄组合	17,255,460.08	100	7,425,557.82	43.03	9,829,902.26
合计	17,255,460.08	100.00	7,425,557.82	43.03	9,829,902.26

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(%)	
账龄组合	39,700,151.46	100	9,210,930.42	23.2	30,489,221.04

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(%)	
合计	39,700,151.46	100	9,210,930.42	23.2	30,489,221.04

（4）按预期信用损失一般模型计提坏账准备的其他应收款

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）	
2026 年 1 月 1 日余额	9,210,930.42			9,210,930.42
2026 年 1 月 1 日余额在本期	9,210,930.42			9,210,930.42
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	1,785,372.60			1,785,372.60
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026 年 6 月 30 日余额	7,425,557.82			7,425,557.82

（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	转销或核销	其他变动	
账龄组合	9,210,930.42		1,785,372.60			7,425,557.82
合计	9,210,930.42		1,785,372.60			7,425,557.82

(6) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(7) 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
智地信通科技（北京）股份有限公司	往来款	7,058,551.67	一年以内	74.43	556,919.73
江苏金融租赁股份有限公司	保证金	5,466,355.00	3-5 年 50,000.00 元，4-5 年 512,529.00 元，5 年以上 4,903,826.00 元	13.77	5,445,870.00
中科希达（北京）科技有限公司	往来款	986,000.00	2-3 年	2.48	350,227.20
北京坊荣兴旺物业管理有限公司	房租押金	627,100.00	1 年以内 123,860.00 元,1-2 年 93240 元，3-4 年 410,000.00 元。	1.55	270,658.01
人民日报数字传播有限公司	保证金	500,000.00	一年内	1.26	39,450.00
合计		14,638,006.67		84.83	6,663,124.93

(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	11,629,580.84	5,531,273.84	6,098,307.00	14,252,271.45	5,991,343.85	8,260,927.60
发出商品	36,739,240.93	123,241.83	36,615,999.10	49,976,902.04	123,241.83	49,853,660.21
合同履约成本	2,031,983.58		2,031,983.58	2,166,996.29		2,166,996.29
合计	50,400,805.35	5,654,515.67	44,746,289.68	66,396,169.78	6,114,585.68	60,281,584.10

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	5,991,343.85			460,070.01		5,531,273.84
发出商品	123,241.83			0.00		123,241.83
合计	6,114,585.68			460,070.01		5,654,515.67

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
税金重分类	4,370,704.71	4,776,075.03
合计	4,370,704.71	4,776,075.03

(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	208,866.69	88,538.59	120,328.10	270,628.60	114,719.46	155,909.14	9.23%
合计	208,866.69	88,538.59	120,328.10	270,628.60	114,719.46	155,909.14	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	114,719.46		26,180.87			88,538.59
合计	114,719.46		26,180.87			88,538.59

3. 本期实际核销的长期应收款情况
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 (账面价 值)	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	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		
二、联营企业											

金辉（山东）国际贸易综合服务有 限公司	4,958,886.79									4,958,886.79	
北京同辉英才人才服务有限公司	90,950.85								90,950.85	0.00	
合计	5,049,837.64									4,958,886.79	

(十二) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,596,719.41	1,997,672.84
固定资产清理		
合计	1,596,719.41	1,997,672.84

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	3,198,818.73	5,050,636.03	9,058,402.15
2.本期增加金额				0.00
(1) 购置				0.00
(2)其他				0.00
3.本期减少金额				0.00
(1) 处置或报废				0.00
4.期末余额	808,947.39	3,198,818.73	5,050,636.03	9,058,402.15
二、累计折旧				0.00
1.期初余额	569,338.88	2,143,160.80	4,348,229.63	7,060,729.31
2.本期增加金额	42,741.15	124,717.29	233,494.99	400,953.43
(1) 计提	42,741.15	124,717.29	233,494.99	400,953.43
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	612,080.03	2,267,878.09	4,581,724.62	7,461,682.74
三、账面价值				0.00
1.期末账面价值	196,867.36	930,940.64	468,911.41	1,596,719.41
2.期初账面价值	239,608.51	1,055,657.93	702,406.40	1,997,672.84

(十三) 使用权资产

1. 使用权资产情况

一、账面原值	房屋及建筑物	合计
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		

一、账面原值	房屋及建筑物	合计
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	2,236,094.75	2,236,094.75
2.本期增加金额	670,828.32	670,828.32
(1) 计提	670,828.32	670,828.32
3.本期减少金额		
(1) 退租		
4.期末余额	2,906,923.07	2,906,923.07
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	111,804.45	111,804.45
2.期初账面价值	782,632.77	782,632.77

(十四) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	专利权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	4,056,603.77	34,754,681.48	38,811,285.25
2.本期增加金额			0.00
(1) 购置			0.00
(2) 内部研发			0.00
(3) 其他			0.00
3.本期减少金额			0.00
(1) 处置			0.00
(2) 失效且终止确认的部分			0.00
4.期末余额	4,056,603.77	34,754,681.48	38,811,285.25
二、累计摊销			0.00

项目	专利权	软件	合计
1.期初余额	135,220.12	18,656,253.13	18,791,473.25
2.本期增加金额	202,830.18	2,479,255.31	2,682,085.49
(1) 计提	202,830.18	2,479,255.31	2,682,085.49
3.本期减少金额			0.00
(1) 处置			0.00
(2) 失效且终止确认的部分			0.00
4.期末余额	338,050.30	21,135,508.44	21,473,558.74
三、减值准备			
1.期初余额		3,781,246.00	3,781,246.00
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		3,781,246.00	3,781,246.00
四、账面价值			
1.期末账面价值	3,718,553.47	9,837,927.04	13,556,480.51
2.期初账面价值	3,921,383.65	12,317,182.35	16,238,566.00

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的 69.85%。

(十五) 商誉

1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合并子公司产生	9,190,474.65			9,190,474.65
合计	9,190,474.65			9,190,474.65

2. 商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合并子公司产生	9,190,474.65			9,190,474.65
合计	9,190,474.65			9,190,474.65

(十六) 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	867,583.29		321,177.96		546,405.33
合计	867,583.29		321,177.96		546,405.33

(十七) 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	10,233,402.11	68,222,680.73	10,610,962.71	70,739,751.37
已计提未发放的职工薪酬				
租赁（租赁负债）	58,105.19	387,367.94	196,939.13	1,016,978.74
小计	10,291,507.30	68,610,048.67	10,807,901.84	71,756,730.11
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资产评估增值	25,245.81	338,680.00	37,946.31	423,350.00
租赁（使用权资产）	18,900.14	97,607.96	151,557.74	782,632.77
小计	44,145.95	436,287.96	189,504.05	1,205,982.77

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	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	18,900.14	10,272,607.16	151,557.74	10,656,344.10
递延所得税负债	18,900.14	25,245.81	151,557.74	37,946.31

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	6,027,924.66	6,193,199.62
可抵扣亏损	166,274,189.93	137,088,035.16
合计	172,302,114.59	143,281,234.78

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	32,889,936.56	32,889,936.56	
2028 年度	61,166,450.54	61,166,450.54	
2029 年度	43,031,648.06	43,031,648.06	
2030 年度	29,186,154.77		
合计	166,274,189.93	137,088,035.16	

(十八) 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	103,184.14	5,692.65	97,491.49	103,184.14	5,437.80	97,746.34
合计	103,184.14	5,692.65	97,491.49	103,184.14	5,437.80	97,746.34

(十九) 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	1,290,849.53	1,290,849.53	使用受限	保函	2,369,828.90	2,369,828.90	使用受限	保函 保证金
合计	1,290,849.53	1,290,849.53			2,369,828.90	2,369,828.90		--

(二十) 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	9,000,000.00	14,000,000.00
应收票据贴现未终止确认部分		2,275,000.00
合计	9,000,000.00	16,275,000.00

(二十一) 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）	18,574,971.51	21,697,506.29
1年以上	13,955,395.72	14,300,423.15
合计	32,530,367.23	35,997,929.44

(二十二) 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）	13,178,043.51	30,663,338.62
1年以上	5,642,620.96	6,266,695.26
合计	18,820,664.47	36,930,033.88

2. 账龄超过 1 年的重要合同负债情况

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
北京市海淀区中关村第三小学	4,657,964.69	项目未完工
清华大学	601,433.95	项目未完工
合计	5,259,398.64	

(二十三) 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	2,139,502.95	9,155,427.45	7,234,758.75	4,060,171.65
离职后福利-设定提存计划	727.62	1,266,594.63	1,267,322.25	0.00
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	2,140,230.57	10,422,022.08	8,502,081.00	4,060,171.65

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	2,139,096.88	7,664,977.42	5,743,902.65	4,060,171.65
职工福利费	0.00	185,066.57	185,066.57	0.00
社会保险费	406.07	780,765.20	781,171.27	0.00
其中：医疗保险费	348.56	691,359.98	691,708.54	0.00
工伤保险费	13.94	28,110.50	28,124.44	0.00
生育保险费	43.57	61,294.72	61,338.29	0.00
住房公积金	0.00	514,327.00	514,327.00	0.00
工会经费和职工教育经费	0.00	10,291.26	10,291.26	0.00
短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
其他短期薪酬	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,139,502.95	8,445,742.62	6,525,073.92	4,060,171.65

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	697.12	1,228,160.48	1,228,857.60	0
失业保险费	30.5	38,434.15	38,464.65	0
合计	727.62	1,266,594.63	1,267,322.25	0

(二十四) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,722,292.94	15,360,153.30
印花税		
个人所得税	2,488.04	5,770.54
城市维护建设税	31,069.14	38,675.18
教育费附加	13,338.95	16,547.36
地方教育附加	8,892.60	11,031.53
合计	14,778,081.67	15,432,177.91

(二十五) 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	37,050,817.38	53,531,181.13
合计	37,050,817.38	53,531,181.13

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	370,755.40	390,755.40
应付集团外单位款	35,956,510.00	51,995,000.00
其他	723,551.98	1,145,425.73
合计	37,050,817.38	53,531,181.13

注：应付集团外单位款为证监局罚款 900.00 万元，战投方借款 1,195.00 万元，净额法确认收入部分的应付代垫款 1,494.50 万元。

(二十六) 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	687,446.23	1,016,978.74
合计	687,446.23	1,016,978.74

(二十七) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
合同负债销项税	211,088.11	382,682.71

已背书尚未到期的应收票据		980,000.00
合计	211,088.11	1,362,682.71

(二十八) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	687,446.23	130,234.14
减：未确认融资费用		1,101.69
减：一年内到期的租赁负债	687,446.23	129,132.45
合计	0	

租赁负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	687,446.23	130,234.14
1 至 2 年		
合计	687,446.23	130,234.14

(二十九) 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼			
合计			

(三十) 股本

项目	期初余额	本期变动增减（+、-）					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

(三十一) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	83,492,140.53			83,492,140.53
其他资本公积	68,973.66			68,973.66
合计	83,561,114.19			83,561,114.19

(三十二) 盈余公积

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

(三十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	-250,785,277.58	-193,539,270.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		3,377,100.11
调整后期初未分配利润	-250,785,277.58	190,162,170.63
加：本期归属于母公司股东的净利润	-9,909,515.60	-60,623,106.95
资本公积弥补亏损		
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-260,694,793.18	250,785,277.58

(三十四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,161,581.59	20,016,900.91	37,201,211.51	33,756,488.71
其他业务				
合计	22,161,581.59	20,016,900.91	37,201,211.51	33,756,488.71

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				
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（%）				/
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				
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				

(三十五)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	18,670.46	42,881.81
教育费附加	8,000.54	18,309.16
地方教育费附加	5,333.70	12,206.14
印花税	3,888.29	28,870.11
其他	400	
合计	36,292.99	102,267.22

(三十六)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,154,695.89	2,694,433.23
市场宣传费		0
差旅费	12,012.64	41,147.97
其他	4,601.77	16,921.21
业务招待费	29,454.52	136,388.81
服务费	110,789.31	276,813.23
交通费	1,340.77	6,310.50
物业及房租		45,000.00
储运费	7,865.92	8,542.57
办公费	8,290.61	12,172.58
折旧费		0
会议费		0
咨询费		
合计	2,329,051.43	3,237,730.10

(三十七)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	4,501,707.95	3,966,908.07
物业及房租费	194,410.85	559,407.07
其他	291,777.46	56,907.26
咨询费	110,164.62	961,379.36
折旧摊销费	3,682,316.66	4,589,183.99
办公费	72,607.85	143,760.53
业务招待费	126,677.12	569,841.22
审计费	539,639.02	676,454.34
交通费	9,297.60	49,234.46
差旅费	65,166.58	51,713.04

项目	本期发生额	上期发生额
盘亏损失		
合计	9,593,765.71	11,624,789.34

(三十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,872,931.65	3,020,632.39
折旧及摊销	273,095.68	285,651.24
办公费		327.36
租赁费		
技术服务费	5,660.37	83,526.79
其他	100,756.30	367,366.94
合计	2,252,444.00	3,757,504.72

(三十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	192,560.49	330,577.48
减：利息收入	33,915.02	56,668.89
手续费支出	10,088.68	34,321.83
合计	168,734.15	308,230.42

(四十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	76,244.27	30,776.04	与收益相关
稳岗补贴	8,070.70	12,913.12	与收益相关
个税手续费返还	11,809.28	17,101.58	与收益相关
专利补贴		75,250.00	与收益相关
合计	96,124.25	136,040.74	

(四十一) 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	0	20,672.37
合计	0	20,672.37

(四十二) 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	-14,475.00	404,038.05
应收账款信用减值损失	813,841.74	1,196,529.94

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款信用减值损失	1,785,372.60	-239,058.23
长期应收款信用减值损失	26,180.87	25,199.62
合计	2,610,920.21	1,386,709.38

(四十三) 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	5,948.52	-19,971.11
存货减值损失		
无形资产减值损失		
合计	5,948.52	-19,971.11

(四十四) 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		
合计		

(四十五) 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
无商业实质的业务产生的利润			
其他	0.00	0.66	0.00
合计	0.00	0.66	0.00

(四十六) 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
诉讼			
对外捐赠			
非流动资产损坏报废损失		21,348.94	
罚款			
滞纳金	376.00		376.00
其他支出	13,599.39	84,982.55	13,599.39
合计	13,975.39	106,331.49	13,975.39

(四十七) 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
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,658.76	10,506.20
递延所得税费用	371,036.44	206,898.04
其他		
合计	373,695.20	217,404.24

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-9,536,590.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,771,403.22
子公司适用不同税率的影响	-13,504.96
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	4,158,603.38
其他影响	
所得税费用	373,695.20

(四十八) 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
往来款	22,796,469.41	18,979,233.24
利息收入	1,676.93	56,631.57
合计	22798146.34	19,142,155.60

注：往来款主要是未确认收入及净额法确认收入部分收到的代垫款项。

(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
手续费支出	10,088.68	40,834.63
其他费用支出	1,407,227.10	4,236,219.18

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	328,744.00	9,920,976.85
保证金	283,000.00	1,718,400.00
合计	2,029,059.78	15,916,430.66

2. 筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
借款	6,300,000.00	
长期应收款	94,000.00	124,000.00
未终止确认部分的票据对应的现金流		
合计	6,394,000.00	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
租赁费	338,208.89	665,389.23
还借款	22,400,000.00	
合计	22,738,208.89	665,389.23

(3) 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	16,275,000.00			5,000,000.00	2275000	9,000,000.00
租赁负债	-					
一年内到期的非流动负债	1,016,978.74		8,676.38	338,208.89		687,446.23
其他应付款	28,050,000.00	6,300,000.00		22,400,000.00		11,950,000.00
合计	45,341,978.74	6,300,000.00	8,676.38	27,738,208.89	2,275,000.00	21,637,446.23

(四十九) 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		

项目	本期发生额	上期发生额
净利润	-9,910,285.21	-14,386,082.69
加：资产减值准备	-5,948.52	19,971.11
信用减值损失	-2,610,920.21	-1,386,709.38
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	384,328.82	399,155.29
使用权资产折旧	652,490.07	679,051.33
无形资产摊销	2,682,085.49	4,189,016.62
长期待摊费用摊销	321,177.96	306,123.92
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）	0	-
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	21,348.94
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）	0	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0	-
财务费用（收益以“－”号填列）	158,129.21	315,595.23
投资损失（收益以“－”号填列）	0	-20,672.37
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	383,736.94	219,598.54
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-12,700.50	-12,700.50
存货的减少（增加以“－”号填列）	15,535,294.42	-889,201.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	30,231,757.07	355,438.73
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-22,429,574.81	7,355,096.00
其他	0	
经营活动产生的现金流量净额	15,379,570.73	-2,834,970.98
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0	-
一年内到期的可转换公司债券	0	-
融资租入固定资产	0	-
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6,737,094.98	17,153,045.42
减：现金的期初余额	14,660,423.77	25,316,853.08
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	-7,923,328.79	-8,163,807.66

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,737,094.98	14,450,942.83
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	6,725,142.88	14,438,990.73

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的其他货币资金	11,952.10	11,952.10
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	6,737,094.98	14,450,942.83
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		

(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（低价值资产的短期租赁费用除外）	
与租赁相关的总现金流出	338,208.89

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
深圳市环彤影业有限公司 影院五年品质放映服务		32,238.09	
合计		32,238.09	

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	224,000.00
减：未实现融资收益	15,133.31
加：未担保余值的现值	
租赁投资净额	208,866.69

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	30,000.00	124,000.00

第二年	194,000.00	194,000.00
第三年		
五年后未折现租赁收款额总额	224,000.00	318,000.00

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	3,595,725.65	3,852,751.89
折旧及摊销	308,058.54	305,111.84
研发领用原材料		12,272.57
办公费		2,008.32
房租物业费	107,172.02	376,227.14
服务费	52,830.18	3,055,426.73
业务招待费		234
其他	620.18	4,849.94
合计	4,064,406.57	7,608,882.43
其中：费用化研发支出	2,252,444.00	3,757,504.72
资本化研发支出	1,811,962.57	3,851,377.71

(二) 符合资本化条件的研发项目开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
基于 DeepSeek 的智能财税管理系统	6,594,535.79	252,639.95				6,847,175.74
全景声产品-挥麦 V2.0	3,945,397.90	112,077.95				4,057,475.85
全景声医疗助听器产品	5,904,953.78	570,303.05				6,475,256.83
物联网视频安全合规管控项目		876,941.62				876,941.62
元创平台 V5.0		627,457.55		627,457.55		-
AI 智慧锻测系统		662,013.49		662,013.49		-
青少年成长画像驱动的教育场景智能体平台		962,972.96		962,972.96		-

合计	16,444,887.47	4,064,406.57	0.00	2,252,444.00	0.00	18,256,850.04
----	---------------	--------------	------	--------------	------	---------------

(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
基于 DeepSeek 的智能财税管理系统	已完成核心功能开发阶段，进入可扩展性与兼容性测试流程	2026 年 8 月	1. 订阅服务费：提供云端 SaaS 版本的年度订阅服务；2. 私有化部署服务	2025 年 2 月 1 日	取得计算机软件著作权登记证书
全景声产品-挥麦 V2.0	已完成基于新芯片的软件设计及基于新芯片的整个线路设计，进入验收阶段	2026 年 12 月	硬件产品销售收入：面向 C 端消费者、B 端政企/教育/直播场景销售挥麦 V2.0 硬件产品	2025 年 3 月 1 日	1. 技术可行性：基于公司成熟的全景声技术积累，V2.0 的硬件方案，技术路线清晰；2. 完成意图：已制定量产计划与市场推广方案，明确产品迭代目标；3. 经济利益：延续挥麦 V1.0 的市场基础，拓展 B 端行业客户，收入预期明确；4. 资源支持：研发、供应链、市场团队协作推进，资金、人力保障充足；5. 支出可计量：研发投入按项目单独核算，成本归集完整、可准确计量
全景声医疗助听器产品	已完成助听器的电子线路设计、助听器的软件设计、助听器的样品交付，进入工业设计外观设计流程	2026 年 12 月	设备销售收入：听力康复中心、终端消费者销售全景声助听器产品	2025 年 6 月 1 日	1. 技术可行性：基于公司全景声核心技术，助听器的声学方案、降噪算法已完成实验室验证；2. 完成意图：已明确产品上市与商业化计划；3. 经济利益：国内听损人群基数大，产品定位中高端助听器，市场需求明确，盈利空间充足；4. 资源支持：资金支持到位；5. 支出可计量：研发支出按项目单独核算，成本归集准确，符合资本化核算要求
物联网视频安全合规管控项目	基础框架开发已完成，正申请行业检测报告；已申请 2 项软著，其中 1 项已获授权。	2026 年 12 月（一期）	采用“基础设备安全接入后的 SaaS 化运营管控 + 独立项目销售”双轨模式。	2026 年 1 月 5 日	1. 技术可行：政策导向明确，核心技术路径已验证，基于成熟国产化系统开发，不存在无法克服的技术障碍，技术成果可受软著保护。 2. 完成意图：政策导向明确，产品商业化前景清晰。 3. 经济利益：合规改造市场需求确定，且 V1.0 版本年内将取得准入检测报告，预计 1.5-2 年可收回成本，经济模型可行。 4. 资源支持：资金支持到位，基础

					技术预研验证可行。 5.支出可计量：项目已独立立项并获批预算，实行单独核算，研发工时按月同步，开发支出能够准确归集与计量。
--	--	--	--	--	--

七、合并范围的变更

报告期内，本公司持有北京同辉英才人才服务有限公司股权比例未发生变动。因被投资单位公司章程、董事会席位及相关表决权安排发生变化，本公司取得对北京同辉英才人才服务有限公司财务、经营政策的主导权力，能够对其实施控制。自控制权取得日起，将北京同辉英才人才服务有限公司纳入本公司合并财务报表范围。本次合并范围变动未发生新增对外股权投资。

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	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	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
北京同辉英才人才服务有限公司	北京	50.00 万元	北京	商务服务业	48.00		非同一控制下企业合并

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业情况

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理 方法
				直接	间接	
金辉（山东）国际 贸易综合服务有限 公司	山东	山东	租赁和商务 服务业	49.00		权益法

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	4,958,886.79	5,049,837.64
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润		205.77
其他综合收益		
综合收益总额		205.77

九、政府补助

(一) 计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	84,314.97	136,040.74
与资产相关	-	-
合计	84,314.97	136,040.74

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”。

(三) 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	2026 年度对上市公司施加重大影响的投资方控制的其他企业

其他关联方名称	与本公司关系
云南南天电子信息产业股份有限公司	2026年度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	2026年度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	2026年度对公司施加重大影响的法人。
北京星立方云科技有限公司	2026年度对上市公司施加重大影响的投资方的联营企业

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	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	产品	2,393,284.72			
北京星链南天科技有限公司	产品				120,012.00

(2) 销售商品/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	服务		80,862.54
云南南天电子信息产业股份有限公司	净额确认部分	37,672.94	438,281.79

2. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

无

(2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王一方、赵起高、同辉(北京)数智云科技有限责任公司、	9,000,000.00	2026.05.19	2027.05.18	否

3. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
南天数金(北京)信息产业发展有限公司	拆入	6,300,000.00	7个自然日、随借随还		

4. 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	1,174,500.00	1,804,452.00

(五) 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	南天数金（黑龙江）国际贸易有限公司	824,876.50	99,480.11	824,876.50	99,480.11
其他应收款	南天数金（黑龙江）国际贸易有限公司	149,500.00	30,243.85	149,500.00	30,243.85
合计		974,376.50	129,723.96	974,376.50	129,723.96

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	南天数金（北京）信息产业发展有限公司	11,950,000.00	28,050,000.00
应付账款	云南南天电子信息产业股份有限公司	3,642,589.38	3,642,589.38
应付账款	北京南天软件有限公司	2,393,284.72	
合同负债	云南南天电子信息产业股份有限公司		349,392.27
合同负债	南天数金（北京）信息产业发展有限公司	7,959.29	7,959.29
合同负债	北京南天软件有限公司	86.927.23	86.927.23

十一、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

根据公司与江苏金融租赁股份有限公司（以下简称“江苏金融”）签署的《合作协议》及相关从属协议，公司与租赁公司及其经销商或客户签订三方买卖合同用于购买本公司提供的商品。当租赁公司的经销商或客户融资合同逾期时间超过六十（60）天，或客户发生重大突发事件，包括但不限于停产、破产、被诉、被查封、法定代表人或主要负责人无法正常履行职责、租赁物毁损灭失等情形的或有其他情况表明客户已丧失偿还可能性时，公司承担回购义务。2022年度，该协议项下签订的租赁公司客户未发生回购事项。截至2026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2,334,507.21元。

(二)或有事项

原告	被告	诉讼事由	诉讼金额(元)	截止报告出具日案件进展
同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	戴福昊、崔振英	损害公司利益 责任纠纷	2,032,623.36	7 月 31 日收到一审判决结果，公司胜诉。
同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	戴福昊、崔振英	损害公司利益 责任纠纷	9,000,000.00	未决诉讼，等待开庭排期
张建宇	同辉数文（北京）科技有限责任公司	劳动争议纠纷	353,954.91	未决诉讼，原告上诉，等待二审判决结果
江苏亚赢信息技术有限公司	同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	买卖合同纠纷	17,279,000.00	未决诉讼，已立案
北京华泰运通科技有限公司	同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	服务合同纠纷	769,860.00	未决诉讼，已立案

十二、资产负债表日后事项

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（含 1 年）	7,160,653.44	4,208,751.53
1 至 2 年	7,849,251.59	9,363,696.59
2 至 3 年	46,659,712.48	46,776,437.53
3 至 4 年	14,628,522.62	16,228,522.62
4 至 5 年	5,295,050.00	5,295,050.00
5 年以上	11,280,945.27	11,280,945.27
小计	92,874,135.40	93,153,403.54
减：坏账准备	22,836,475.40	23,563,102.84

账龄	期末余额	期初余额
合计	70,037,660.00	69,590,300.70

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	1,301,706.84	1.40	1,301,706.84	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	91,572,428.56	98.60	21,534,768.56	23.52
其中：组合 1：非影院类业务	44,115,163.85	47.50	20,853,976.96	47.27
组合 2：影院类业务	861,334.00	0.93	680,791.60	79.04
组合 4：合并范围内关联方	46,595,930.71	50.17	0	-
合计	92,874,135.40	100.00	22,836,475.40	24.59

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	1,301,706.84	1.4	1,301,706.84	100
按组合计提坏账准备的应收账款	91,851,696.70	98.6	22,261,396.00	24.24
其中：组合 1：非影院类业务	44,305,563.03	47.56	21,575,592.19	48.7
组合 2：影院类业务	950,202.96	1.02	685,803.81	72.17
组合 4：合并范围内关联方	46,595,930.71	50.02		
合计	93,153,403.54	100	23,563,102.84	25.29

(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	6,811,735.44	358,978.46	5.27	3,945,882.57	207,948.01	5.27
1 至 2 年	7,779,544.75	938,213.10	12.06	9,119,071.75	1,099,760.05	12.06
2 至 3 年	209,699.77	49,258.47	23.49	326,424.82	76,677.19	23.49
3 至 4 年	14,628,522.62	6,250,767.72	42.73	16,228,522.62	6,934,447.72	42.73
4 至 5 年	4,925,550.00	3,496,647.94	70.99	4,925,550.00	3,496,647.95	70.99
5 年以上	9,760,111.27	9,760,111.27	100	9,760,111.27	9,760,111.27	100
合计	44,115,163.85	20,853,976.96	47.27	44,305,563.03	21,575,592.19	48.7

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	174,000.00	9,813.60	5.64	262,868.96	14,825.81	5.64
1 至 2 年	0.00	0.00				
2 至 3 年	29,000.00	12,644.00	43.6	29,000.00	12,644.00	43.6
3 至 4 年	0.00	0.00				
4 至 5 年	0.00	0.00				
5 年以上	658,334.00	658,334.00	100	658,334.00	658,334.00	100
合计	861,334.00	680,791.60		950,202.96	685,803.81	72.17

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						
1 至 2 年	174,918.00			174,918.00		
2 至 3 年	46,421,012.71			46,421,012.71		
合计	46,595,930.71			46,595,930.71		

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	1,301,706.84		-			1,301,706.84
按组合计提坏账准备的应收账款	22,261,396.00		726,627.44			21,534,768.56
组合 1：非影院类业务	21,575,592.19		721,615.23			20,853,976.96
组合 2：影院类业务	685,803.81		5,012.21			680,791.60
合计	23,563,102.84		726,627.44			22,836,475.40

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			46.42	-
江西奥森数字科技有限	6,104,200.00			6.55	2,608,324.66

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
公司					
山东省邮电工程有限公 司	4,300,000.00			4.61	518,580.00
中国交通信息科技集团 有限公司	3,534,654.85			3.79	186,276.31
同辉佳视(天津)信息技 术有限公司	3,153,681.95			3.38	-
合计	60,359,867.56			64.75	3,313,180.97

(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	10,210,163.21	30,814,633.26
合计	10,210,163.21	30,814,633.26

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(含1年)	9,088,399.15	31,466,881.34
1至2年	698,071.30	685,971.30
2至3年	1,622,016.25	1,637,256.75
3至4年	153,000.00	153,000.00
4至5年	734,311.00	734,311.00
5年以上	4,960,342.00	4,960,342.00
小计	17,256,139.70	39,637,762.39
减: 坏账准备	7,045,976.49	8,823,129.13
合计	10,210,163.21	30,814,633.26

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	7,384,050.20	7,134,050.20
非关联方往来款	8,203,051.67	30,765,000.00
合并范围内关联方往 来款	657,276.12	633,276.12

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	570,531.91	727,650.49
房租押金	249,100.00	237,000.00
其他小额汇总	192,129.80	140,785.58
小计	17,256,139.70	39,637,762.39
减：坏账准备	7,045,976.49	8,823,129.13
合计	10,210,163.21	30,814,633.26

注：往来款主要是净额法确认收入部分应收的代垫款。

(3) 按坏账计提方法分类披露

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	16,598,863.58	7,045,976.49	42.45
关联方组合	657,276.12		-
合计	17,256,139.70	7,045,976.49	40.83

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	39,004,486.27	8,823,129.13	22.62
关联方组合	633,276.12		
合计	39,637,762.39	8,823,129.13	22.26

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备的其他应收款

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）	
2026 年 1 月 1 日余额	8,823,129.13			8,823,129.13
2026 年 1 月 1 日余额 在本期	8,823,129.13			8,823,129.13
—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				1,777,152.64
本期转回	1,777,152.64			
本期转销				
本期核销				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
其他变动				
2026 年 6 月 30 日 余额	7,045,976.49			7,045,976.49

(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	核销或转销	其他变动	
账龄组合	8,823,129.13		1,777,152.64			7,045,976.49
合计	8,823,129.13		1,777,152.64			7,045,976.49

(6) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(7) 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
智地信通科技(北京)股份有限公司	往来款	7,058,551.67	1 年以内	40.90	2,331,495.00
江苏金融租赁股份有限公司	保证金	5,415,897.00	3-5 年 50,000.00 元, 4-5 年 512,529.00 元, 5 年以上 4903826 元	31.39	5,415,897.00
中科希达(北京)科技有限公司	往来款	986,000.00	2-3 年	5.71	350,227.20
同辉佳视(天津)信息技术有限公司	往来款	633,276.12	1 年以内 189,400.00 元, 1 至 2 年 50,400.00 元, 2 至 3 年 393,476.12 元。	3.67	-
人民日报数字传播有限公司	保证金	500,000.00	1 年内	2.90	39,450.00
合计		14,593,724.79		84.57	8,137,069.20

(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	122,903,845.35		122,903,845.35	122,663,845.35		122,663,845.35

对联营、合营企业投资	4,958,886.79		4,958,886.79	5,049,837.64		5,049,837.64
合计	127,862,732.14		127,862,732.14	127,713,682.99		127,713,682.99

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	
北京同辉英才人才服务有限公司						240,000.00	240,000.00	
合计	122,663,845.35						122,903,845.35	

(2) 对联营和合营企业投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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	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											
金辉（山东）国际贸易 综合服务有限公司	4,958,886.79									4,958,886.79	
北京同辉英才人才服务 有限公司	90,950.85								-90,950.85	0.00	
合计	5,049,837.64								-90,950.85	4,958,886.79	

(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	20,010,016.26	17,607,612.78	33,002,085.72	30,361,514.55
其他业务				
合计	20,010,016.26	17,607,612.78	33,002,085.72	30,361,514.55

(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	0.00	20,672.37
合计	0.00	20,672.37

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
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		
3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 委托他人投资或管理资产的损益		
6. 对外委托贷款取得的损益		
6. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
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		

项目	本期金额	上期金额
8. 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		
9. 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	-13,975.39	-84,966.30
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	-41.40	-15,949.624
少数股东权益影响额(税后)		
合计	-13,933.99	-90,381.21

(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	-25.0175	-14.6703	-0.0497	-0.0722	-0.0497	-0.0722
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	-24.9823	-14.5781	-0.0496	-0.0717	-0.0496	-0.0717

同辉佳视(北京)信息技术股份有限公司
 二〇二六年八月二十日

第八节 备查文件目录

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室