

**BJB**<sup>®</sup>  
同辉信息

# 2023年 半年度报告

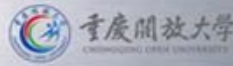
股票代码：430090

只为精彩

同辉佳视(北京)信息技术股份有限公司

# 大事记

## 虚拟现实研创中心



### 资质荣誉

新增知识产权 10项（软件著作权2项，外观专利 1项，商标7项）



### 资质荣誉

影院数字化运营管理平台、影院数字化NOC+管控平台、CloudXR云平台管控系统、威尔元创编辑器软件、威尔元创教育元宇宙平台获得第17届北京发明创新大赛入围奖



### 产品研发

公司发布BJBVerse元宇宙实训平台，该平台内置BJBCreator编辑器模块，客户可以在线创作虚拟仿真课件，获得沉浸式和智能化的学习体验



### 产品成果

参加工业和信息化部举办的《2023年全国仿真创新应用大赛》，为全国近200名院校老师进行了BJBVerse元宇宙平台和编辑器的定向培训，通过使用BJBVerse平台快速搭建虚拟仿真教学实训课件内容，助力虚拟仿真教学创新应用落地



### 行业研讨

受邀参加由工业和信息化部主办的“全国仿真科学与技术应用学术研讨会”。参会人员由众多一流高校、企业、科研机构等相关单位专家和技术负责人组成，就ChatGPT时代的教育元宇宙应用领域的技术与专家学者进行了深入探讨，同时展示了BIBVerse元宇宙实训平台和编辑器产品研发成果



### 项目案例

- ✓ 公司联合重庆开放大学、重庆工商职业学院共同打造了首个具有示范效应的虚拟现实研创中心并落地
- ✓ 由公司设计与实施的国泰君安国家级投教基地助力国泰君安证券荣获中国证监会2022-2023年度“优秀”评级



2023年初，公司董事会顺利换届，新一届领导班子平稳过渡。新一届领导班子带领公司稳健经营，扎实推进公司各项业务的有序开展，同时积极妥善推动2022年关联方非经营性资金占用的整改措施落地，截至本报告披露，公司已分别收到资金占用责任人姬海燕女士、戴福昊先生支付的占用公司资金的补偿款19.13万元、3826.84万元，维护了公司股东的权益。

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	主要会计数据和财务指标 .....	8
第四节	重大事件 .....	19
第五节	股份变动和融资 .....	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	25
第七节	财务会计报告 .....	29
第八节	备查文件目录 .....	99

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人赵庚飞、主管会计工作负责人李刚及会计机构负责人（会计主管人员）王东宇保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

### 【重大风险提示】

1. 是否存在退市风险

是 否

2. 本半年度报告已在“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”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

## 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
威尔文教	指	北京威尔文教科技有限责任公司
科影视讯	指	科影视讯（北京）信息科技有限公司
天津同辉	指	同辉佳视（天津）信息技术有限公司
安徽科影	指	安徽科影视讯信息科技有限公司
报告期、本年度	指	2023年1月1日至2023年6月30日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司股东大会
董事会	指	同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
公司章程、章程	指	最近一次被公司股东大会批准的同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司章程
北交所	指	北京证券交易所
IoT	指	物联网管控平台
VR	指	虚拟现实（VirtualReality），简称虚拟环境，是利用电脑模拟产生一个三维空间的虚拟世界，提供用户关于视觉等感官的模拟，让用户感觉仿佛身历其境，可以即时、没有限制地观察三维空间内的事物。
XR	指	是AR（AugmentedReality）、VR（VirtualReality）、MR（MixedReality）等多种形式的统称，指通过计算机技术和可穿戴设备产生的一个真实与虚拟组合、可人机交互的环境。
K12	指	指从幼儿园（Kindergarten，通常5-6岁）到十二年级（Grade Twelve，通常17-18岁）这一阶段。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

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

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	李刚
联系地址	北京市海淀区永泰中路 25 号 B 座 1 层 101 号
电话	010-82476677
传真	010-81476699
董秘邮箱	lg@bjb.com.cn
公司网址	www.bjb.com.cn
办公地址	北京市海淀区永泰中路 25 号 B 座 1 层 101 号
邮政编码	100192
公司邮箱	lg@bjb.com.cn

### 三、 信息披露及备置地点

公司中期报告	2023 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	公司主营业务为向金融、展览展示、教育、影院等各行业用户提供领先数字视觉解决方案及产品。
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、崔振英）

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（戴福昊、崔振英），无一致行动人
--------------	------------------------

## 五、 注册变更情况

适用 不适用

## 六、 中介机构

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

## 七、 自愿披露

适用 不适用

## 八、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 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	89,142,420.89	145,202,510.34	-38.61%
毛利率%	5.83%	9.31%	-
归属于上市公司股东的净利润	-25,078,607.88	-12,792,595.18	-96.04%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-25,639,659.57	-15,851,392.11	-61.75%
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）	-9.18%	-3.86%	-
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）	-9.84%	-4.78%	-
基本每股收益	-0.13	-0.08	-57.27%

#### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	384,204,639.81	433,588,411.69	-11.39%
负债总计	123,682,140.53	147,987,304.53	-16.42%
归属于上市公司股东的净资产	260,522,499.28	285,601,107.16	-8.78%
归属于上市公司股东的每股净资产	1.31	1.43	-8.60%
资产负债率%（母公司）	31.68%	35.47%	-
资产负债率%（合并）	32.19%	34.13%	-
流动比率	2.91	2.79	-
利息保障倍数	-15.95	-5.91	-

#### (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	374,824.01	-77,405,878.34	100.48%
应收账款周转率	0.74	0.78	-
存货周转率	0.47	0.78	-

#### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-11.39%	-9.50%	-
营业收入增长率%	-38.61%	-46.23%	-
净利润增长率%	96.04%	-411.54%	-

### 九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
----	----



1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,000.00
3. 委托他人投资或管理资产的损益	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	657,060.81
<b>非经常性损益合计</b>	<b>660,060.81</b>
减：所得税影响数	99,009.12
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>561,051.69</b>

## 十、 补充财务指标

适用 不适用

## 十一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
营业成本	131,740,726.02	131,690,726.02		
销售费用	10,719,595.05	10,408,274.29		
管理费用	12,393,273.15	12,243,021.69		
研发费用	7,240,541.55	6,628,127.55		
信用减值损失	673,291.16	314,656.24		
所得税费用	691,436.61	645,526.12		
未分配利润	104,109,690.81	104,920,952.60		
其他应收款	12,110,918.74	19,426,270.04		
存货	176,586,556.47	174,186,556.47		
预付款项	19,175,595.95	15,025,595.95		
递延所得税资产	2,945,235.73	2,998,683.72		
其他流动资产	6,172,869.37	6,165,331.87		

### （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

会计差错更正的原因及影响详见公司于 2023 年 4 月 27 日在北京证券交易所指定信息披露平台（<http://www.bse.cn>）上披露的《同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司前期会计差错更正公告》（公告编号：2023-026）。

## 十二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 十三、 业务概要

公司是一家专注于数字显示、虚拟现实技术的研发与应用的国家级高新技术企业，主营业务为向客

户提供场景化数字视觉的整体解决方案和虚拟现实 XR 教育产品。公司以“为客户提供最佳视觉体验”为企业宗旨，以“数字视觉”“科技创新”为企业核心，以客户需求为导向，致力于成为创新数字视觉科技引领者。

公司的场景化解决方案以自主研发的数字化场景 EDSIP 帷幄 IoT 智能控制平台、XR 教育云平台和元宇宙实训平台为基础，基于云平台的数字化交互软件、标准化 VR 教育软件和 XR 在线课件编辑器创作引擎为核心，适配最佳硬件形态，为客户带来数字化显示/展示及教育教学效率和价值的提升。公司主要围绕数字展馆、VR 教育、数字影院三个细分场景进行产品技术研发和市场推广服务。

1、数字展馆业务：重点聚焦证券、新能源行业，为客户提供数字化交互展示解决方案，以 EDSIP 帷幄 IoT 智能控制平台和全媒体人机交互展示平台为基础，使空间中的人、设备和数字内容可以实现完美的交互融合，将有限的物理空间延展成无限的数字创意空间，实现了展厅/展馆运、管、维的数字化统一管理，提升用户空间场景的使用效率；

2、VR 教育业务：在 K12 领域，以 XR 教育云平台为基础，结合 K12 学科 XR 课程、VR 思政系列课程等内容，为 K12 行业客户提供元宇宙 XR 教学解决方案和标准化 XR 教室产品，使客户 VR 教学更加方便。在高职教 VR 教育领域，公司研发的元宇宙实训平台，以 XR 在线课件编辑器创作引擎为核心，以虚实结合的方式为客户提供针对各种不同院校和专业的虚拟仿真实训教学解决方案，满足客户的个性化需求；

3、数字影院业务：为客户提供以影厅放映系统为核心的数字放映解决方案和数字化业务管控平台，致力于提升影院行业的数字化应用水平。

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

### 专精特新等认定情况

√适用 □不适用

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

### （一） 经营计划

报告期内，公司实现营收 8,914.24 万元，归属于上市公司股东净利润-2,507.86 万元，较去年同期分别下降 38.61%、96.04%。其中二季度实现营收 4,725.00 万元，较去年同期增长约为 23.82%，环比第一季度增长 12.79%。截至报告期末，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长超 100%。但由于市场环境不佳、需求增长缓慢、上游产品价格上涨及市场竞争激烈等不利因素影响，加之公司销售旺季集中在下半年的业务特征，使得公司报告期内业绩出现亏损。报告期内，公司重点工作说明如下：

VR 教育方面，报告期内，公司持续丰富 VR 标准化教室产品，主要产品包括超感、高职教、党建及思政领域。持续对标准化教室核心的 XR 教育云平台进行优化增效，针对承接项目客户反馈的高频需求，经过深化适配融入云平台，不断提升平台核心竞争力。

报告期内公司抓住政策支持的机遇，围绕高职院校对虚拟仿真实训基地建设的普遍需求持续创新，推出基于轻量化云原生引擎技术的 BJBVerse 元宇宙实训平台，可以满足虚拟仿真实训教学、虚拟职业技能培训、虚拟毕业生作品展览、虚拟协同设计、虚拟博物馆等多种应用场景，为教育领域提供了元宇宙实训教学的技术支撑。

报告期内，公司联合重庆开放大学 重庆工商职业学院共同打造了首个具有示范效应的虚拟现实研创中心，并持续加大以 BJBCreator 编辑器创作引擎为核心的 BJBVerse 元宇宙实训平台在高职教领域的推广力度，目前已在北京、重庆、广西、贵州、湖南等地的多所高校开展了不同程度的应用。报告期内，公司受邀参加了由工业和信息化部人才交流中心在贵阳主办的“全国仿真科学与技术创新应用学术研讨

会”。本次研讨活动由众多一流高校、企业、科研机构等相关单位的专家和技术负责人参加。公司借此机会展示了 BIBVerse 元宇宙实训平台和编辑器产品，并就 ChatGPT 时代的教育元宇宙应用领域的技术与专家学者进行了深入探讨。报告期内，公司参加工业和信息化部人才交流中心举办的《2023 年全国仿真创新应用大赛》，为全国近 200 名院校老师进行了 BIBVerse 元宇宙平台和编辑器的网上定向培训，通过使用公司的 BIBVerse 平台快速搭建虚拟仿真教学实训课件内容，助力虚拟仿真教学创新应用落地。

公司数字视觉业务团队自 2022 年开始布局证券行业和新能源行业两个重点领域，报告期内公司持续聚焦两个重点领域，积极开拓市场，尤其在证券行业，公司品牌影响力不断扩大并提升。报告期内，公司在全国范围内新开拓了包括中信建投证券、银河证券、国信证券、华泰证券、长江证券、国元证券、东莞证券、中航证券、国融证券、华福证券、财信证券、中粮期货、湖北省证券业协会等客户并建立合作关系。

报告期内，公司通过不断提升服务水平，全面提升客户满意度，增强与老客户粘性。报告期内公司与中国结算、中证协、国泰君安证券、湘财证券等长期合作老客户，持续深入合作。其中由公司设计与实施的国泰君安国家级投教基地助力国泰君安证券荣获中国证监会 2022-2023 年度“优秀”评级。

报告期内，公司在现有 EDSIP 帷幄 IoT 智能控制平台基础上，结合证券投资者教育基地建设与服务业务需求，成功研发出智慧投教管理平台 1.0，大大提升了投教基地的数字化和智慧化水平，并在市场推广过程中，获得了客户高度认可及好评。该平台的推出将成为数字视觉业务新的收入增长引擎。

数字影院方面，报告期内，上游数字放映机采购价格大幅上涨，叠加市场竞争激烈因素，造成公司数字影院项目订单不达预期且毛利率较低。虽然市场竞争激烈，但公司坚持下沉式销售导向努力加强业务拓展力度，在大客户开拓方面有所建树，拓展了浙江阳羽格影业、哈尔滨嘉纳等一批有影响力的客户，并建立了合作关系。

进入三季度，公司对应的各细分领域市场需求回升较快。影院市场自七月份以来持续升温，叠加暑期档票房火爆的推动，全国电影市场回暖明显，带动公司数字影院业务项目订单增长较大；数字展馆行业，证券、新能源等行业需求逐渐释放，公司将抓住下半年的销售旺季，不断加大销售开拓力度获取新项目；VR 教育业务，公司将抓住各类院校开学季的时机，加大 VR 教育元宇宙实训平台和解决方案的推广力度，大力开发新客户，增加客户订单，努力创收增利，达成年度经营目标。

报告期内，公司董事会顺利换届，新一届领导班子平稳过渡。换届后公司董事长和总经理的工作不再由一人承担，董事长和总经理各负其责，为实现公司战略目标协调互动、相互监督，充分发挥各自的职能，公司治理结构更加科学完善。新一届领导班子带领公司稳健经营，扎实推进公司各项业务的有序开展，同时积极妥善推动 2022 年关联方非经营性资金占用的整改措施落地，截至本报告披露，公司已分别收到资金占用责任人姬海燕、戴福昊支付的占用公司资金的补偿款 19.13 万元、3826.84 万元，维护了股东的权益。

报告期内，公司积极推进数字化建设，进一步优化 CRM 系统，助力销售人员实现从营销获客、商机跟进、项目转化落地等一体化管理，解决数据依赖人工制表、不同业务单元信息同步不及时、效率低下等痛点，提升业务、数据流转效率，提升管理层快速决策支持能力，提升公司运营效率。下半年，公司将全面推动 CRM 系统与公司各管理环节的深度融合，在不断完善营销管理的基础上，协同 U8、BPM 等专业系统，针对财务、产品、市场、运营等方面，提供业务管理工具支持，实现高效协同办公，降低办公成本。

## （二） 行业情况

国家发布《虚拟现实与行业应用融合发展行动计划（2022—2026 年）》和《职业教育示范性虚拟仿真实训基地建设指南》等政策，指导职业教育示范性虚拟仿真实训基地培育项目单位高效率、高质量开展建设工作，切实推进虚拟现实技术与职业教育教学的深度融合，赋能职业教育高质量发展，公司顺应政策发展，持续加大与各高校建立合作关系的紧密程度，拓宽业务渠道。

2023年2月政府发布《数字中国建设整体布局规划》，提升数字文化服务能力，打造若干综合性数字文化展示平台。党的二十大报告明确指出，教育、科技、人才是全面建设社会主义现代化国家的基础性、战略性支撑。在当前全面实行股票发行注册制背景下，对证券公司培育与注册制高质量运行相适应的投资者队伍、提高投资者理性投资水平和风险防范意识提出了新的要求。公司将持续将重点资源投放至证券行业，并与证券公司建立紧密合作关系，为投资者教育活动提供技术支持，持续为广大投资者提供投资者教育服务，切实保护好中小投资者权益。同时，公司也积极开拓新能源等其他行业市场，形成以证券行业为主客户群，向其他行业拓展的多渠道客户群的发展形势。

据猫眼专业版统计，截至6月30日，中国内地影市上半年票房已达262.66亿元，同比去年171.8亿元大涨五成以上。这也表明三年疫情之后，在观众与电影人的共同支持之下，中国电影市场依然活力十足。除此之外，国家也出台相关政策，财政部于2023年5月发布公告称，为支持电影行业发展，自2023年5月1日至2023年10月31日阶段性免征国家电影事业发展专项资金。在影院市场复苏态势良好和行业政策支持的加持下，电影行业市场发展前景更加光明。

### （三） 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	20,756,920.12	5.40%	46,649,845.27	10.76%	-55.50%
应收票据	503,447.00	0.13%	630,000.00	0.15%	-20.09%
应收账款	107,804,815.84	28.06%	131,776,484.91	30.39%	-18.19%
存货	179,975,556.21	46.84%	175,468,157.52	40.47%	2.57%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	3,721,299.36	0.97%	4,398,211.97	1.01%	-15.39%
在建工程					
无形资产	7,764,324.34	2.02%	8,277,467.71	1.91%	-6.20%
商誉	8,664,196.42	2.26%	8,664,196.42	2.00%	0.00%
短期借款	62,481,768.00	16.26%	82,350,794.15	18.99%	-24.13%
长期借款					
应付账款	17,923,067.39	4.66%	14,522,540.25	3.35%	23.42%
合同负债	11,596,794.61	3.02%	13,255,961.24	3.06%	-12.52%
预付款项	12,925,805.27	3.36%	14,883,488.25	3.43%	-13.15%

#### 资产负债项目重大变动原因：

货币资金变动的的原因是：一方面收入较上年下降导致回款减少，另外一方面，偿还短期借款导致货币资金减少。

#### 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	89,142,420.89	-	145,202,510.34	-	-38.61%

营业成本	83,942,618.80	94.17%	131,690,726.02	90.69%	-36.26%
毛利率	5.83%	-	9.31%	-	-
销售费用	10,928,850.96	12.26%	10,408,274.29	7.17%	5.00%
管理费用	12,689,270.99	14.23%	12,243,021.69	8.43%	3.64%
研发费用	5,476,869.53	6.14%	6,628,127.55	4.56%	-17.37%
财务费用	1,866,748.01	2.09%	1,799,063.18	1.24%	3.76%
信用减值损失	755,199.48	0.85%	314,656.24	0.22%	140.01%
资产减值损失	-923,188.87	-1.04%	-116,799.42	-0.08%	-690.41%
其他收益	450,035.10	0.50%	1,765,964.57	1.22%	-74.52%
投资收益	15,621.60	0.02%	151,999.44	0.10%	-89.72%
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	-25,667,478.75	-28.79%	-15,749,517.67	-10.85%	-62.97%
营业外收入	660,060.81	0.74%	3,665,879.52	2.52%	-81.99%
营业外支出	0.00	0.00%	63,430.91	0.04%	-100.00%
净利润	-25,078,607.88	-	-12,792,595.18	-	-96.04%

#### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入变动的的原因：报告期内，由于市场需求恢复缓慢，导致公司数字影院解决方案及商用显示产品销售收入较去年同期有较大下降；
- 2、营业成本变动的的原因：报告期内公司营业收入下降导致公司营业成本下降；
- 3、营业利润、净利润变动的的原因：报告期内，收入下降导致营业利润下降；报告期内公司整体费用与去年同期相比没有明显变化，导致净利润下降；
- 4、信用减值损失变动的的原因：报告期内公司加强应收账款催收，应收账款减少所致；
- 5、资产减值损失变动原因：报告期内计提存货跌价所致；
- 6、其他收益变动原因：报告期内因营业收入下降，软件收入减少，导致退税金额较少；
- 7、投资收益变动原因：因2022年注销科影世通，合并层面资本公积转投资收益下降所致；
- 8、营业外收入变动原因：2022年上半年收到北京市上市企业政府补贴300万元，导致金额变动较大；
- 9、营业外支出变动原因：报告期内没有发生固定资产报废。

#### (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	89,142,420.89	145,202,510.34	-38.61%
其他业务收入			
主营业务成本	83,942,618.80	131,690,726.02	-36.26%
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	33,793,041.38	29,028,336.33	14.10%	-38.72%	-34.10%	减少 6.02 个百分点

商业显示产品销售入	55,349,379.51	54,914,282.47	0.79%	-38.54%	-37.34%	减少 1.9 个百分点
合计	89,142,420.89	83,942,618.80	-	-	-	-

#### 按区域分类分析：

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
华北	28,555,607.91	26,520,282.83	7.13%	-2.96%	5.88%	减少 7.75 个百分点
华东	29,145,255.00	27,602,239.51	5.29%	-42.50%	-41.26%	减少 2 个百分点
华南	11,817,951.33	11,865,221.66	-0.40%	-45.51%	-41.56%	减少 6.78 个百分点
西南	6,861,142.69	6,171,359.73	10.05%	-44.22%	-42.67%	减少 2.44 个百分点
其他	12,762,463.96	11,783,515.07	7.67%	-58.96%	-58.77%	减少 0.42 个百分点
合计	89,142,420.89	83,942,618.80	-	-	-	-

#### 收入构成变动的原因：

报告期内，由于市场需求恢复缓慢，导致公司各区域影院解决方案销售及显示产品销售收入较去年同期均有较大下降，但非影院类整体解决方案收入较去年同期未发生明显变动。而非影院类整体解决方案项目主要集中在华北地区，所以华北区营收较其他区域变动较小。

### 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	374,824.01	-77,405,878.34	100.48%
投资活动产生的现金流量净额	-4,295,564.74	-762,639.40	-463.25%
筹资活动产生的现金流量净额	-22,158,543.94	15,899,622.78	-239.37%

#### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额变动原因：报告期内，公司加强了应收账款催收工作及采购管理工作；  
 投资活动产生的现金流量净额变动原因：报告期内，公司对研发项目“元创平台”进行投入所致；  
 筹资活动产生的现金流量净额变动原因：因短期借款金额下降所致；

### 4、理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

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

招银理财招睿天添金稳健性固定收益类	流动资金	18,000,000.00	0.00	0.00	不存在
合计	-	18,000,000.00	0.00	0.00	-

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

适用 不适用

#### 十四、 主要控股参股公司分析

##### (一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京威尔文教科技有限责任公司	控股子公司	面向教育行业客户提供完整的XR教学解决方案和包含内容的标准化XR教育产品	50,000,000	75,885,532.90	67,246,291.74	3,488,749.52	-3,679,149.66
科影视讯（北京）信息科技有限公司	控股子公司	为展馆领域客户提供策划创意、空间规划、数字内容制作、交付运维等一站式数字创意服务	50,000,000	131,709,148.72	59,567,952.53	55,658,196.90	-3,843,076.41
同辉佳视（天津）信息技术有限公司	控股子公司	面向影院行业客户提供数字放映解决方案和数字化业务管控平台，提升影院行业的数字化应用水平	10,000,000	71,056,047.44	-2,441,523.44	18,169,970.24	-3,198,365.17
安徽科影视讯信息科技有限公司	控股子公司	投影显示产品的代理销售与市场开拓维护业务	20,000,000	16,534,892.43	16,060,614.32		5,888.20

## 主要参股公司业务分析

适用 不适用

(一) 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

## 十五、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十六、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

## 十七、 企业社会责任

(一) 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

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

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

(三) 环境保护相关的情况

适用 不适用

## 十八、 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 2,507.86 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”部分的相关内容。

## 十九、 对 2023 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

## 二十、 公司面临的风险和应对措施

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
应收账款较大的风险	<p>公司应收账款余额较大，若公司应收账款不能按期收回或无法收回，将对公司业绩和经营产生不利影响。</p> <p><b>应对措施:</b>公司在承接项目时严格把控风险，对销售人员实施销售回款考核与激励机制；加大应收账款的催收力度、定期对应收账款进行账龄分析，对长账龄的应收账款，及时报法务</p>



	<p>部门，通过发催款函的形式催收，从而进一步加强应收账款的管理，努力控制应收账款的规模，保证应收账款的回收。</p>
技术人才流失的风险	<p>公司所从事的数字显示、VR 技术应用研发涉及多个学科、技术和行业领域，且技术更新快、升级频繁，需要长期持续的研究和创新，对项目人员的综合能力提出了更高的要求，客观上形成了较高的行业技术壁垒，面临人才缺口的制约。如果公司不能持续提高薪酬水平、保持竞争优势，可能面临骨干人员流失的风险。进而对公司经营业绩和可持续发展能力造成不利影响。</p> <p><b>应对措施:</b>公司将继续引进高水平的行业人才，进一步完善薪酬、福利与绩效考核机制，继续研究制定多种形式的激励制度，把员工的利益与公司的发展相结合，充分调动员工的积极性，保证公司拥有一支稳定、优秀的人才队伍。</p>
市场竞争加剧的风险	<p>随着数字技术、VR 虚拟现实技术的不断发展，基于场景应用的数字视觉解决方案应用成为行业客户的迫切需求。作为国家鼓励的战略新兴行业，数字视觉领域近年来成为热门行业领域，各类经营主体不断加入，这使得行业竞争激烈，竞争格局复杂。公司如果不能持续有效地制定并实施业务发展规划，保持技术、产品和服务的领先性，可能会导致公司在经营扩张过程中面临更大行业竞争挑战，从而导致公司出现业绩增速放缓、利润空间收缩的情况。</p> <p><b>应对措施:</b>公司将根据行业发展趋势及业务发展情况，坚定发展战略，继续深入挖掘影院、证券、新能源、教育等细分领域市场需求，同时积极探索并拓展更多行业解决方案应用；加大市场营销力度，提高公司核心产品及品牌的曝光率，从而保证公司营收和利润持续稳定快速增长。</p>
技术研发的风险	<p>数字视觉显示行业具有技术和产品更新换代快、用户需求层次不断提高等特点。如果公司不能及时准确地把握新技术及市场需求的发展和变化，将可能导致公司市场竞争力下降，对公司的经营业绩造成一定不利影响。</p> <p><b>应对措施:</b>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，不断完善数字视觉解决方案及服务能力，进一步强化公司核心竞争力，从而保持公司的盈利能力。</p>
存货金额较大的风险	<p>公司存货为 17,997.56 万元，占公司资产总额的 46.84%，存货余额占比相对较高。较大的存货余额一方面占用公司大量运营资金，降低了资金使用效率，另一方面，公司业务持续发展需要大量的资金用于扩大经营规模、加大研发投入和市场推广投入，依靠自身经营活动产生的现金已经难以满足业务扩张的需要，存货余额较大将会导致公司营运资金紧张，加大公司财务风险。</p> <p><b>应对措施:</b>数字影院业务季节性相对明显，公司会根据市场情况进行提前备货，同时也由于其他业务领域的拓展导致需要增加备货。虽然资产中存货占比较高但存货变现能力较强。公司将通过加强销售订单和采购计划管理，合理控制存货规模；加大市场开拓力度，提高存货周转率，降低存货规模较大风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化



## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

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

##### 2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

##### 3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

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
科影视讯（北京）信息科技有限公司	紫光华山科技服务有限公司	买卖合同纠纷	8,605,496.74	2023年5月30日天津第三中级人民法院二审判决“被告于本判决生效之日起十日内向公司支付货款4,547,932元（按照双方合同约定向科影视讯公司付款至合同暂定价款的70%）及逾期付款利息（以4,547,932元为基数，自2020	2023年8月29日

				年10月12日起至实际给付之日止，按全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率标准计算)。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。”	
总计	-	-	8,605,496.74	-	-

**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:**

上述诉讼已结案，截止2023年6月26日公司收到紫光华山回款5,013,650元，未对公司经营产生重大不利影响。

**(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) 承诺事项的履行情况**

**公司是否新增承诺事项**

适用 不适用

**承诺事项详细情况:**

**一、公司实际控制人、控股股东承诺:**

- 1、公司在申请挂牌时，公司实际控制人、控股股东于2011年6月10日出具了《避免同业竞争承诺函》；
- 2、公司实际控制人、控股股东于2020年4月24日出具了《股份锁定的承诺》，具体内容参见“公开发行说明书”之“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“(二)1、股份锁定的承诺”；
- 3、公司实际控制人、控股股东于2020年4月9日出具了《避免同业竞争的承诺》，具体内容参见“公开发行说明书”之“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“(二)2、避免同业竞争的承诺”；
- 4、公司实际控制人、控股股东于2020年4月24日出具了《减少、规范关联交易的承诺》，具体内容参见“公开发行说明书”之“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“(二)3、减少、规范关联交易的承诺”；
- 5、公司实际控制人、控股股东于2020年9月14日出具了《在精选层挂牌后三年内稳定股价的措施》，具体内容参见“公开发行说明书”之“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“(二)4、在精选层挂牌后三年内稳定股价的措施”；
- 6、公司实际控制人、控股股东于2020年4月9日出具了《填补被摊薄即期回报的措施及承诺》，具体内容参见“公开发行说明书”之“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“(二)6、填补被摊薄即期回报的措施及承诺”；

**二、董监高承诺:**

- 1、公司在申请挂牌时，公司董事、监事、高级管理人员于2011年6月10日出具了《避免同业竞争承诺函》；
- 2、公司董事、监事、高级管理人员于2020年4月24日出具了《减少、规范关联交易的承诺》，具体内容参见“公开发行说明书”之“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“(二)3、减少、规范关联交易的承诺”；

### 三、其他股东

- 1、公司在申请挂牌时，持股 5%以上的自然人股东、公司关联企业北京威尔文教控股股东于 2011 年 6 月 10 日出具了《避免同业竞争承诺函》；
- 2、公司股东李刚、赵庚飞于 2020 年 4 月 24 日出具了《股份锁定的承诺》，具体内容参见“公开发行说明书”之“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（二）1、股份锁定的承诺”；

### 四、公司及公司关联企业

- 1、公司在申请挂牌时，公司关联企业北京威尔文教科技有限责任公司于 2011 年 6 月 10 日出具了《避免同业竞争承诺函》；
- 2、公司于 2020 年 9 月 14 日出具了《在精选层挂牌后三年内稳定股价的措施》，具体内容参见“公开发行说明书”之“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（二）4、在精选层挂牌后三年内稳定股价的措施”；
- 3、公司于 2020 年 4 月 9 日出具了《关于公司公开发行股票说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形之回购承诺事项及相应约束措施》，具体内容参见“公开发行说明书”之“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（二）5、关于公司公开发行股票说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形之回购承诺事项及相应约束措施”；
- 4、公司于 2020 年 4 月 9 日出具了《本次发行并在精选层挂牌后三年股东回报规划》，具体内容参见“公开发行说明书”之“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（二）7、本次发行并在精选层挂牌后三年股东回报规划”；

### 五、其他

- 1、公司在申请挂牌时，公司核心技术人员于 2011 年 6 月 10 日出具了《避免同业竞争承诺函》；
- 2、公司董事、高级管理人员于 2020 年 9 月 14 日出具了《在精选层挂牌后三年内稳定股价的措施》，具体内容参见“公开发行说明书”之“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（二）4、在精选层挂牌后三年内稳定股价的措施”；
- 3、公司董事、高级管理人员于 2020 年 9 月 14 日出具了 2020 年 4 月 9 日出具了《填补被摊薄即期回报的措施及承诺》，具体内容参见“公开发行说明书”之“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（二）6、填补被摊薄即期回报的措施及承诺”。

### （四） 调查处罚事项

公司于 2023 年 2 月 14 日收到中国证券监督管理委员会北京监管局《关于对同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司及戴福昊采取出具警示函行政监管措施的决定》，决定对公司和实际控制人戴福昊采取出具警示函的行政监管措施。具体内容详见公司在北京证券交易所信息披露平台（[www.bse.cn](http://www.bse.cn)）披露的《关于公司及相关责任人员收到中国证券监督管理委员会北京监管局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2023-015）。

公司于 2023 年 3 月 1 日收到北京证券交易所《关于给予同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司及相关责任人纪律处分的决定》，给予公司、戴福昊、姬海燕通报批评的纪律处分，并记入证券期货市场诚信档案。具体内容详见公司在北京证券交易所信息披露平台（[www.bse.cn](http://www.bse.cn)）披露的《关于公司及相关责任人收到纪律处分决定书的公告》（公告编号：2023-018）。

## 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	140,414,663	70.44%	-4,691,223	135,723,440	68.09%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,689,598	2.35%	-4,689,598	0	0.00%	
	董事、监事、高管	5,449,279	2.73%	-1,625	5,447,654	2.73%	
	核心员工	1,005,655	0.50%	-823,687	181,968	0.09%	
有限售条件股份	有限售股份总数	58,918,883	29.56%	4,691,223	63,610,106	31.91%	
	其中：控股股东、实际控制人	42,568,796	21.36%	4,689,598	47,258,394	23.71%	
	董事、监事、高管	16,350,087	8.20%	-4,875	16,345,212	8.20%	
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%	
总股本		199,333,546	-	0	199,333,546	-	
普通股股东人数						8,092	

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	李刚	境内自然人	8,900,912	0	8,900,912	4.4653%	6,675,684	2,225,228
4	赵庚飞	境内自然人	7,818,273	0	7,818,273	3.9222%	5,864,267	1,954,006
5	麻燕利	境内自然人	5,025,736	0	5,025,736	2.5213%	3,769,302	1,256,434
6	上海英大投资有限公司	境内非国有法人	3,230,854	0	3,230,854	1.6208%	0	3,230,854
7	叶小平	境内自然人	2,059,535	-148,745	1,910,790	0.9586%	0	1,910,790
8	帅丽梅	境内自然人	600,154	925,984	1,526,138	0.7656%	0	1,526,138
9	吴宝盈	境内自然人	1,033,000	423,700	1,456,700	0.7308%	0	1,456,700
10	李玉兰	境内自然人	639,987	667,844	1,307,831	0.6561%	0	1,307,831
	合计	-	76,566,845	1,868,783	78,435,628	39.3489%	63,567,647	14,867,981

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

股东戴福昊，股东崔振英，两者为夫妻关系，二人为公司控股股东、实际控制人；

公司是否存在质押、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	6,500,000	0
2	李刚	2,500,000	0
3	赵庚飞	2,500,000	0
合计		11,500,000	0

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

二、 控股股东、实际控制人变化情况

适用 不适用

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

募集资金使用详细情况：

报告期内不存在募集资金使用情况。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至中期报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

适用 不适用

是否符合公司章程及审议程序的规定

是 否

中期财务会计报告审计情况：

适用 不适用

八、 特别表决权安排情况

适用 不适用



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
赵庚飞	董事长、董事	男	1979年2月	2023年3月7日	2026年3月7日
隋大鹏	董事、总经理	男	1981年6月	2023年3月7日	2026年3月7日
李刚	董事、董事会秘书、代财务总监	男	1972年11月	2023年3月7日	2026年3月7日
李兴华	董事、副总经理	男	1984年7月	2023年3月7日	2026年3月7日
麻燕利	董事	男	1975年6月	2023年3月7日	2026年3月7日
张之阳	独立董事	男	1974年4月	2023年3月7日	2026年3月7日
唐红新	独立董事	男	1975年10月	2023年3月7日	2026年3月7日
李勇	监事会主席	男	1979年11月	2023年3月7日	2026年3月7日
贾梦	监事	女	1985年8月	2023年3月7日	2026年3月7日
余一鑫	监事	女	1995年8月	2023年3月7日	2026年3月7日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事赵庚飞、李刚、麻燕利为公司前十名股东。董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系；董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
赵庚飞	董事长、董事	7,818,273	0	7,818,273	3.9222%	0	0	1,954,006
隋大鹏	董事、总经理	0	0	0	0%	0	0	0
李刚	董事、董事会秘书、代财务总监	8,900,912	0	8,900,912	4.4653%	0	0	2,225,228

李兴华	董事、副总经理	47,945	0	47,945.00	0.0241%	0	0	11,986
麻燕利	董事	5,025,736	0	5,025,736	2.5213%	0	0	1,256,434
张之阳	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
唐红新	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
李勇	监事会主席	0	0	0	0%	0	0	0
贾梦	监事	0	0	0	0%	0	0	0
余一鑫	监事	0	0	0	0%	0	0	0
<b>合计</b>	-	21,792,866	-	21,792,866	10.9329%	0	0	5,447,654

### (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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
戴福昊	董事长、总经理	离任	无	个人原因
赵庚飞	董事	新任	董事、董事长	换届选举
隋大鹏	无	新任	董事、总经理	换届选举
崔振英	副总经理	离任	无	换届
姬海燕	财务总监	离任	无	换届
李刚	董事会秘书	新任	董事、董事会秘书、代财务总监	换届选举
李华	独立董事	离任	无	换届
唐红新	无	新任	独立董事	换届选举
徐丽	监事	离任	无	换届
余一鑫	无	新任	监事	换届选举

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

隋大鹏，男，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，毕业于河海大学。曾任明基电通信息技术有限公司软件研发中心软件工程师、网通事业群销售经理、行业客户事业部大客户经理，三星（中国）投资有限公司商用事业部产品经理、技术总监，科影视讯（北京）信息科技有限公司副总经理。2020年进入公司，现任公司总经理。

唐红新，男，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国政法大学，法学专业，博

士研究生学历。2000年起历任北京义信律师事务所律师，北京德昀律师事务所合伙人律师，现任北京盈科律师事务所合伙人律师。

余一鑫，女，1995年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于中南财经政法大学，会计学，本科，国际注册内部审计师，中级会计师。曾任北京市民政审计协会副秘书长、审计主管。2021年进入公司，现任内审主管。

#### （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	20	11	9	22
销售人员	31	5	12	24
技术人员	59	12	28	43
财务人员	7	0	1	6
行政人员	39	3	15	27
员工总计	156	31	65	122

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科	87	73
专科	57	38
专科以下	7	6
员工总计	156	122

### （二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	9	0	2	7

#### 核心人员的变动情况：

报告期末，公司核心员工共计7名，分别由2013年年度股东大会、2014年第二次临时股东大会和2015年第六次临时股东大会审议通过并认定。报告期内，离职2位核心员工，上述离职人员为技术服务岗员工，以上人员变动不影响公司正常经营和发展。

## 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	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	20,756,920.12	46,649,845.27
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）	503,447.00	630,000.00
应收账款	五（三）	107,804,815.84	131,776,484.91
应收款项融资			
预付款项	五（四）	12,925,805.27	14,883,488.25
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（五）	7,408,793.27	7,631,856.67
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	179,975,556.21	175,468,157.52
合同资产	五（七）	2,741,401.22	3,060,217.01
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（八）	13,845,606.40	15,857,274.07
<b>流动资产合计</b>		<b>345,962,345.33</b>	<b>395,957,323.70</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五（九）	815,232.56	815,232.56
长期股权投资			
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）	3,721,299.36	4,398,211.97
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十一）	5,783,050.98	6,696,168.32
无形资产	五（十二）	7,764,324.34	8,277,467.71
开发支出	五（十三）	3,407,058.21	263,011.07
商誉	五（十四）	8,664,196.42	8,664,196.42
长期待摊费用	五（十五）	1,543,096.30	1,777,359.94
递延所得税资产	五（十六）	4,334,120.94	4,418,011.38
其他非流动资产	五（十七）	2,209,915.37	2,321,428.62
<b>非流动资产合计</b>		<b>38,242,294.48</b>	<b>37,631,087.99</b>
<b>资产总计</b>		<b>384,204,639.81</b>	<b>433,588,411.69</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十八）	62,481,768.00	82,350,794.15
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（十九）	17,923,067.39	14,522,540.25
预收款项			
合同负债	五（二十）	11,596,794.61	13,255,961.24
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（二十一）		
应交税费	五（二十二）	20,803,162.96	25,125,478.60
其他应付款	五（二十三）	3,576,646.00	3,635,849.62
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（二十四）	2,070,284.44	2,058,927.87
其他流动负债	五（二十五）	633,063.00	812,118.21
<b>流动负债合计</b>		<b>119,084,786.40</b>	<b>141,761,669.94</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	五（二十六）	4,015,509.35	4,840,329.02
长期应付款	五（二十七）	480,395.97	1,271,156.26
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五（十六）	101,448.81	114,149.31
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,597,354.13</b>	<b>6,225,634.59</b>
<b>负债合计</b>		<b>123,682,140.53</b>	<b>147,987,304.53</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十八）	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（二十九）	45,223,740.53	45,223,740.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（三十）	13,850,763.57	13,850,763.57
一般风险准备	五（三十一）		
未分配利润		2,114,449.18	27,193,057.06
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		260,522,499.28	285,601,107.16
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>260,522,499.28</b>	<b>285,601,107.16</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>384,204,639.81</b>	<b>433,588,411.69</b>

法定代表人：赵庚飞

主管会计工作负责人：李刚

会计机构负责人：王东宇

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		6,624,854.81	11,831,404.79
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		503,447.00	95,000.00
应收账款	十一（一）	89,480,475.84	109,457,634.37
应收款项融资			
预付款项		10,019,245.20	13,343,226.81
其他应收款	十一（二）	67,963,566.15	91,071,882.64
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		65,210,507.67	44,435,641.02
合同资产		1,735,735.49	2,009,565.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			959,929.06
<b>流动资产合计</b>		<b>241,537,832.16</b>	<b>273,204,284.03</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（三）	122,663,845.35	122,663,845.35
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,694,524.59	3,299,015.39
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,927,651.92	2,232,022.02
无形资产		6,782,923.62	7,169,486.70
开发支出		3,637,088.35	488,421.45
商誉			
长期待摊费用		1,543,096.30	1,777,359.94
递延所得税资产		2,524,731.08	2,511,271.33
其他非流动资产		1,875,454.80	2,008,636.28
<b>非流动资产合计</b>		<b>143,649,316.01</b>	<b>142,150,058.46</b>
<b>资产总计</b>		<b>385,187,148.17</b>	<b>415,354,342.49</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		42,528,768.00	59,889,794.15
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		23,656,818.28	16,000,142.78
预收款项			
合同负债		9,990,608.71	7,219,230.09
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		13,734,780.30	16,293,333.30
其他应付款		38,598,985.67	44,012,899.45
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		690,084.26	686,309.29
其他流动负债		424,258.85	336,789.33
<b>流动负债合计</b>		<b>129,624,304.07</b>	<b>144,438,498.39</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,338,481.51	1,613,405.64
长期应付款		480,395.97	1,271,156.26
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			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,818,877.48</b>	<b>2,884,561.90</b>
<b>负债合计</b>		<b>131,443,181.55</b>	<b>147,323,060.29</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		199,333,546.00	199,333,546.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		45,145,975.47	45,145,975.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		13,719,525.90	13,719,525.90
一般风险准备			
未分配利润		-4,455,080.75	9,832,234.83
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>253,743,966.62</b>	<b>268,031,282.20</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>385,187,148.17</b>	<b>415,354,342.49</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		89,142,420.89	145,202,510.34
其中：营业收入	五（三十二）	89,142,420.89	145,202,510.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

<b>二、营业总成本</b>		115,107,566.95	163,097,848.84
其中：营业成本	五（三十二）	83,942,618.80	131,690,726.02
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（三十三）	203,208.66	328,636.11
销售费用	五（三十四）	10,928,850.96	10,408,274.29
管理费用	五（三十五）	12,689,270.99	12,243,021.69
研发费用	五（三十六）	5,476,869.53	6,628,127.55
财务费用	五（三十七）	1,866,748.01	1,799,063.18
其中：利息费用		1,475,714.35	1,758,743.76
利息收入		-39,080.81	-48,343.12
加：其他收益	五（三十八）	450,035.10	1,765,964.57
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十九）	15,621.60	151,999.44
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）	755,199.48	314,656.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十一）	-923,188.87	-116,799.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十二）		30,000.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-25,667,478.75	-15,749,517.67
加：营业外收入	五（四十三）	660,060.81	3,665,879.52
减：营业外支出	五（四十四）		63,430.91
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-25,007,417.94	-12,147,069.06
减：所得税费用	五（四十五）	71,189.94	645,526.12
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-25,078,607.88	-12,792,595.18
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）		-25,078,607.88	-12,863,868.70
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			71,273.52
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-25,078,607.88	-12,792,595.18
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-25,078,607.88	-12,792,595.18
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-25,078,607.88	-12,792,595.18
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>	十二		
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.13	-0.08
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.13	-0.01

法定代表人：赵庚飞

主管会计工作负责人：李刚

会计机构负责人：王东宇

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十二（四）	21,076,738.15	25,539,666.22
减：营业成本	十二（四）	18,052,666.77	19,576,312.62
税金及附加		135,055.71	69,304.65
销售费用		5,119,123.43	2,467,330.84
管理费用		8,833,113.40	7,847,783.76
研发费用		2,275,186.62	2,765,576.19
财务费用		1,260,105.68	1,544,670.79
其中：利息费用		245,018.48	1,576,361.01
利息收入		-11,134.41	-31,690.22
加：其他收益		206,002.14	812,567.68
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	8,678.67	46,541.25
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）		-132,447.11	546,961.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）		21,162.43	-54,323.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-14,495,117.33</b>	<b>-7,379,565.25</b>
加：营业外收入		194,342.00	3,252,141.40
减：营业外支出			140.32
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-14,300,775.33</b>	<b>-4,127,564.17</b>
减：所得税费用		-13,459.75	566,423.85
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-14,287,315.58</b>	<b>-4,693,988.02</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,287,315.58	-4,693,988.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-14,287,315.58</b>	<b>-4,693,988.02</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.07	-0.02
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.07	-0.02

**（五） 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		121,043,170.79	157,446,769.02
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		610,716.28	1,765,964.57
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十六）	2,640,275.69	41,680,250.45
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>124,294,162.76</b>	<b>200,892,984.04</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		92,722,809.08	189,316,949.39
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		16,867,529.92	19,114,806.70
支付的各项税费		2,994,613.59	5,172,438.27
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十六）	11,334,386.16	64,694,668.02
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>123,919,338.75</b>	<b>278,298,862.38</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>374,824.01</b>	<b>-77,405,878.34</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		18,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		15,621.60	46,541.25
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>18,015,621.60</b>	<b>46,541.25</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,311,186.34	809,180.65
投资支付的现金		18,000,000.00	
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		22,311,186.34	809,180.65
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-4,295,564.74	-762,639.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		16,453,000.00	32,747,339.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		250,925.30	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		16,703,925.30	32,747,339.00
偿还债务支付的现金		36,590,837.70	15,290,444.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		685,568.51	1,557,271.47
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（四十六）	1,586,063.03	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		38,862,469.24	16,847,716.22
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-22,158,543.94	15,899,622.78
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-26,079,284.67	-62,268,894.96
加：期初现金及现金等价物余额		45,760,538.62	115,193,644.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		19,681,253.95	52,924,749.60

法定代表人：赵庚飞

主管会计工作负责人：李刚

会计机构负责人：王东宇

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		44,840,632.14	41,064,366.02
收到的税费返还		181,642.14	812,567.68
收到其他与经营活动有关的现金		65,683,185.37	47,010,741.91
<b>经营活动现金流入小计</b>		110,705,459.65	88,887,675.61
购买商品、接受劳务支付的现金		25,468,955.27	62,196,930.66
支付给职工以及为职工支付的现金		9,282,908.05	10,074,542.59
支付的各项税费		1,556,894.88	1,362,438.98
支付其他与经营活动有关的现金		56,528,698.40	72,648,384.82
<b>经营活动现金流出小计</b>		92,837,456.60	146,282,297.05
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		17,868,003.05	-57,394,621.44
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		8,678.67	46,541.25
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>10,008,678.67</b>	<b>46,541.25</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,311,186.34	154,056.84
投资支付的现金		10,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>14,311,186.34</b>	<b>154,056.84</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,302,507.67</b>	<b>-107,515.59</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,000,000.00	20,586,339.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		250,925.30	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>2,250,925.30</b>	<b>20,586,339.00</b>
偿还债务支付的现金		19,629,837.70	4,649,444.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		403,237.43	1,300,745.18
支付其他与筹资活动有关的现金		903,505.05	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>20,936,580.18</b>	<b>5,950,189.93</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-18,685,654.88</b>	<b>14,636,149.07</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-5,120,159.50</b>	<b>-42,865,987.96</b>
加：期初现金及现金等价物余额		10,968,348.14	73,998,107.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>5,848,188.64</b>	<b>31,132,119.72</b>











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

上期情况

单位：元

项目	2022 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	153,333,497.00				45,145,975.47					13,719,525.90	80,372,209.83	292,571,208.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	153,333,497.00				45,145,975.47					13,719,525.90	80,372,209.83	292,571,208.20
三、本期增减变动金额（减）											-12,360,662.87	-12,360,662.87

少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额											-4,693,988.02	-4,693,988.02
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配											-7,666,674.85	-7,666,674.85
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配											-7,666,674.85	-7,666,674.85
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本期期末余额</b>	<b>153,333,497.00</b>				<b>45,145,975.47</b>					<b>13,719,525.90</b>	<b>68,011,546.96</b>	<b>280,210,545.33</b>

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

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

#### 附注事项索引说明：

前期差错更正相关内容详见本报告“第三节 主要会计数据和经营指标”之四、“成长情况”部分的相关内容。

公司的视觉系统整体解决方案类业务收入存在季节性特征。客户大多执行一定的财务预算和支出管理制度，一般上半年制定本年度采购计划，年中或下半年进行招标、采购和建设，验收则集中在下半年尤其是第四季度。因此公司的经营业绩存在季节性特征。

#### (二) 财务报表项目附注

## 同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

#### 一、 企业的基本情况

##### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址

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

## （二）企业的业务性质和主要经营活动

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

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

公司经营范围：技术开发、技术推广、技术服务、技术转让；销售开发后的产品、电子产品；计算机系统集成；电子设备租赁；专业承包；软件开发；产品设计；承办展览展示活动；建设工程设计；应用软件开发。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

## （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告经本公司第五届董事会第四次会议于 2023 年 8 月 28 日批准报出

## （四）合并财务报表范围

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 4 户，详见本附注六“在其他主体中的权益”

## 二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

## 三、 重要会计政策和会计估计

### （一） 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二） 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (五) 企业合并

#### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

### (六) 合并财务报表的编制方法

#### 1. 合并财务报表范围

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

#### 3. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### 4. 合并财务报表抵销事项



合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### 5. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### 6. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

### (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

#### 1. 合营安排的分类

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

#### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

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

### 3. 合营企业的会计处理

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

## (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (九) 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) 金融工具

### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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。

除分类为以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

#### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

### 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

#### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。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后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。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## （2）金融负债

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

### （十一） 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

#### 1. 预期信用损失的确定方法

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)、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(含应收款项融资)、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

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。

#### （1） 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较,而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低,债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力,该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （2） 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

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），均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

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

应收账款组合 1：视觉系统整体解决方案-非影院类业务组合

应收账款组合 2：视觉系统整体解决方案-影院类业务组合

应收账款组合 3：商业显示产品业务组合

应收账款组合 4：合并范围内关联方组合

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

### （3）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. 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）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## （十二） 存货

### 1. 存货的分类

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

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

#### 2. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

#### 3. 存货的盘存制度

本公司的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。

### （十三） 合同资产和合同负债

#### 1. 合同资产

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

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

#### 2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### （十四） 长期股权投资

#### 1. 初始投资成本确定

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



股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## （十五） 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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

### 2. 固定资产分类和折旧方法

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

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

运输设备	4	5	23.75
电子设备	5	5	19

## （十六） 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。

## （十七） 无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

## 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

## (十八) 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十九） 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） 职工薪酬

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

##### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2. 离职后福利

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

##### 3. 辞退福利

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

#### 4. 其他长期职工福利

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

### (二十一) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，企业应当考虑下列迹象：

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

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

### (二十二) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

## （二十三） 政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

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

#### （二十四） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

#### （二十五） 租赁

##### 1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

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

#### （1）使用权资产

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

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

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

#### （2）租赁负债

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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



## 2. 出租资产的会计处理

### (1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

### (2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## (二十六) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 一. 主要会计政策变更

#### 1. 执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响

财政部于 2021 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）（以下简称解释第 15 号）。

解释第 15 号规定，关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中的产品或副产品对外销售的会计处理：企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售（以下统称“试运行销售”）的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第 1 号——存货》规定的应当确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的应当确认为相关资产。测试固定资产可否正常运转而发生的支出属于固定资产达到预定可使用状态前的必要支出，应当按照《企业会计准则第 4 号——固定资产》的有关规定，计入该固定资产成本。

解释第 15 号规定，关于亏损合同的判断：亏损合同中“履行合同义务不可避免会发生的成本”应当反映退出该合同的最低净成本，即履行该合同的成本与未能履行该合同而发生的补偿或处罚两者之间的较低者。企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。其中，履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等；与履行合同直接相关的其他成本的分摊金

额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行解释第 15 号上述规定，本公司执行解释第 15 号对财务状况及经营成果无影响。

## 2. 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度未提前施行该事项相关的会计处理；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

### （1）关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

本公司对于分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，涉及所得税影响且未按照解释 16 号的规定进行处理的，已进行追溯调整。

本公司 2023 年半年度执行以上规定对本公司财务状况和经营成果无影响。

### （2）关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的解释 16 号规定的以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付交易，未按照解释 16 号的规定进行处理的，本公司按照解释 16 号的规定进行调整，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间信息不予调整。

本公司 2023 年半年度执行以上规定对本公司财务状况和经营成果无影响。

## 二、会计估计变更

无

## 四、税项

### （二十七）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、25
-------	--------	-------

不同企业所得税税率纳税主体的：

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
北京威尔文教科技有限责任公司	15.00
科影视讯（北京）信息科技有限公司	15.00
安徽科影视讯信息科技有限公司	25.00
同辉佳视（天津）信息技术有限公司	25.00

## （二十八） 重要税收优惠及批文

根据财政部和国家税务总局下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号），“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用率税征收增值税后，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日取得高新技术企业证书，并通过备案，企业所得税享受15%税收优惠，有效期3年。子公司科影视讯（北京）信息科技有限公司于2022年12月1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，证书有效期3年。本公司的子公司北京威尔文教科技有限责任公司于2021年12月25日取得高新技术企业证书，并通过备案，企业所得税享受15%税收优惠。

## 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	76,560.80	66,162.90
银行存款	19,604,693.15	45,694,375.72
其他货币资金	1,075,666.17	889,306.65
合计	20,756,920.12	46,649,845.27

### （二）应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		535,000.00
商业承兑汇票	530,000.00	100,000.00
减：坏账准备	26,553.00	5,000.00
合计	503,447.00	630,000.00

### （三）应收账款

### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	40,748,235.20	47,862,102.34
1至2年	41,384,199.02	57,181,395.05
2至3年	25,072,477.10	26,572,907.97
3至4年	24,163,005.55	19,787,830.87
4至5年	3,353,068.00	7,916,500.00
5年以上	467,333.86	467,333.86
减：坏账准备	27,383,502.89	28,011,585.18
合计	107,804,815.84	131,776,484.91

### 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	9,024,936.37	6.68	5,738,468.00	63.58
按组合计提坏账准备的应收账款	126,163,382.36	93.32	21,645,034.89	17.16
其中:信用风险组合1(视觉系统整体解决方案-非影院类业务组合)	115,796,496.07	85.66	21,018,572.09	18.15
信用风险组合2(视觉系统整体解决方案-影院类业务组合)	7,598,948.28	5.62	613,730.29	8.08
信用风险组合3(商业显示产品业务组合)	2,767,938.01	2.05	12,732.51	0.46
合计	135,188,318.73	100.00	27,383,502.89	20.26

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	13,586,400.00	8.5	5,753,968.00	42.35
按组合计提坏账准备的应收账款	146,201,670.09	91.5	22,257,617.18	15.22
其中:信用风险组合1(视觉系统整体解决方案-非影院类业务组合)	131,257,706.44	82.14	21,136,025.34	16.10
信用风险组合2(视觉系统整体解决方案-影院类业务组合)	14,453,303.95	9.05	1,119,334.80	7.74
信用风险组合3(商业显示产品业务组合)	490,659.70	0.31	2,257.04	0.46
合计	159,788,070.09	100	28,011,585.18	17.53

#### (1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
紫光华山科技服务有限公司	3,602,068.00	3,602,068.00	1年以内 354,000.00元, 4-5 年 3,248,068元。	100	存在诉讼, 已判决

北京时代联合智慧 科技有限公司	5,422,868.37	2,136,400.00	1年以内 621,000.00, 1-2年 4,439,800.00, 2-3 年 362,068.37	39	存在诉讼, 已判决
合计	9,024,936.37	5,738,468.00		63.6	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1: 视觉系统整体解决方案-非影院类业务组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	30,615,487.91	5.01	1,533,835.94	34,275,424.69	5.01	1,717,198.77
1至2年	36,796,094.02	10.37	3,815,754.95	52,326,441.05	10.37	5,426,251.94
2至3年	24,079,574.73	21.93	5,280,650.74	24,755,175.97	21.93	5,428,810.08
3至4年	23,733,005.55	41.51	9,851,570.60	19,312,830.87	41.51	8,016,756.09
4至5年	105,000.00	66.12	69,426.00	120,500.00	66.12	79,674.60
5年以上	467,333.86	100	467,333.86	467,333.86	100	467,333.86
合计	115,796,496.07	18.15	21,018,572.09	131,257,706.44	16.10	21,136,025.34

②组合 2: 视觉系统整体解决方案-影院类业务组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	6,389,809.28	4.35	277,956.70	12,121,017.95	4.35	527,264.29
1至2年	148,305.00	7.99	11,849.57	415,154.00	7.99	33,170.80
2至3年	630,834.00	26.98	170,199.01	1,442,132.00	26.98	389,087.21
3至4年	430,000.00	35.75	153,725.00	475,000.00	35.75	169,812.50
合计	7,598,948.28	8.08	613,730.29	14,453,303.95	7.74	1,119,334.80

③组合 3: 商业显示产品业务组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	2,767,938.01	0.46	12,732.51	490,659.70	0.46	2,257.04
1至2年						
合计	2,767,938.01	0.46	12,732.51	490,659.70	0.46	2,257.04

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	5,753,968.00		15,500.00			5,738,468.00

按组合计提坏账准备的应收账款	22,257,617.18	10,475.47	623,057.76		21,645,034.89
其中:信用风险组合1(视觉系统整体解决方案-非影院类业务组合)	21,136,025.34		117,453.25		21,018,572.09
信用风险组合2(视觉系统整体解决方案-影院类业务组合)	1,119,334.80		505,604.51		613,730.29
信用风险组合3(商业显示产品业务组合)	2,257.04	10,475.47			12,732.51
合计	28,011,585.18	10,475.47	638,557.76		27,383,502.89

#### 4. 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为0元。

#### 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中移(成都)信息通信科技有限公司	11,840,431.79	8.76	1,596,011.58
江西鳌洲教育文化发展有限公司	7,604,200.00	5.62	380,970.42
北京时代联合智慧科技有限公司	5,422,868.37	4.01	2,136,400.00
蜂巢能源科技(遂宁)有限公司	4,812,854.08	3.56	241,123.99
北京融信交泰科技有限公司	4,276,400.00	3.16	1,775,133.64
合计	33,956,754.24	25.12	6,129,639.63

### (四) 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	10,162,344.82	78.62	12,684,233.02	85.22
1至2年	1,905,918.44	14.75	1,434,601.19	9.64
2至3年	276,637.64	2.14	353,813.85	2.38
3年以上	580,904.37	4.49	410,840.19	2.76
合计	12,925,805.27	100.00	14,883,488.25	100

#### 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中科希达(北京)科技有限公司	6,196,748.27	47.94

北京联翔电子科技有限公司	1,095,163.91	8.47
夏普恩益禧视频科技（中国）有限公司	698,638.91	5.40
北京集海卫通科技有限公司	559,786.41	4.33
北京超德成武科技发展有限公司	525,000.00	4.06
合计	9,075,337.50	70.21

(五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	10,044,545.46	10,416,279.05
减：坏账准备	2,635,752.19	2,784,422.38
合计	7,408,793.27	7,631,856.67

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	8,129,017.40	8,495,692.00
项目备用金	268,523.00	763,370.25
房租押金	821,795.80	615,000.00
往来款	642,000.00	371,024.00
其他小额汇总	183,209.26	171,192.80
减：坏账准备	2,635,752.19	2,784,422.38
合计	7,408,793.27	7,631,856.67

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	3,742,353.47	3,545,768.96
1至2年	1,092,391.99	1,464,170.09
2至3年	494,485.00	505,485.00
3至4年	4,064,987.00	4,190,527.00
4至5年	553,015.00	553,015.00
5年以上	97,313.00	157,313.00
减：坏账准备	2,635,752.19	2,784,422.38
合计	7,408,793.27	7,631,856.67

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022 年 1 月 1 日余额	2,784,422.38			2,784,422.38
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	148,670.19			148,670.19
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	2,635,752.19			2,635,752.19

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	2,784,422.38		148,670.19			2,635,752.19
合计	2,784,422.38		148,670.19			2,635,752.19

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

本期实际核销的其他应收款项金额为 0 元。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏金融租赁股份有限公司	保证金	5,663,907.00	1 年以内 50,000.00 元, 1-2 年 709,623.00 元, 2-3 年 288,969.00 元, 3-4 年 4,064,987.00 元, 4-5 年 550,328.00 元	56.39	2,243,155.61
北京医学院附属中学	保证金	890,000.00	1 年以内	8.86	47,704.00
北京坊荣兴旺物业管理有限公司	保证金	615,000.00	1 年以内	6.12	32,964.00
江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司	保证金	200,000.00	1 年以内 117,500.00 元, 1-2 年 300,000.00 元	1.99	24,640.00
上海宝冶集团有限公司	保证金	200,000.00	3-4 年 100,000.00 元, 4-5 年 2,687.00 元, 5 年以上 157,313.00 元	1.99	10,720.00
合计		7,568,907.00		75.35	2,359,183.61



## (六) 存货

### 1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料				1,153,091.33		1,153,091.33
库存商品	156,255,197.52	968,392.19	155,286,805.33	133,500,327.89	1,007,405.00	132,492,922.89
发出商品	24,688,750.88		24,688,750.88	41,822,143.30		41,822,143.30
合同履约成本						
合计	180,943,948.40	968,392.19	179,975,556.21	176,475,562.52	1,007,405.00	175,468,157.52

### 2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,007,405.00	968,392.19		1,007,405.00		968,392.19
合计	1,007,405.00	968,392.19		1,007,405.00		968,392.19

## (七) 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	2,884,664.05	143,262.83	2,741,401.22	3,219,990.62	159,773.61	3,060,217.01
合计	2,884,664.05	143,262.83	2,741,401.22	3,219,990.62	159,773.61	3,060,217.01

## (八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额		83,807.34
待认证进项税额	13,820,667.36	14,721,241.03
预缴税金	24,939.04	176,103.98
预缴利息费用		876,121.72
合计	13,845,606.40	15,857,274.07

## (九) 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	852,307.96	37,075.40	815,232.56	852,307.96	37,075.40	815,232. 56	
合计	852,307.96	37,075.40	815,232.56	852,307.96	37,075.40	815,232. 56	

## 2. 长期应收款坏账准备计提情况

### ①组合 2：视觉系统整体解决方案-影院类业务组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	852,307.96	4.35	37,075.40	852,307.96	4.35	37,075.40
合计	852,307.96	4.35	37,075.40	852,307.96	4.35	37,075.40

## (十) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	3,721,299.36	4,398,211.97
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	3,721,299.36	4,398,211.97

## 1. 固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	办公设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	639,658.97	2,707,750.78	4,366,205.51	7,713,615.26
2.本期增加金额	182,522.12		55,677.46	238,199.58
(1) 购置	182,522.12		55,677.46	238,199.58
3.本期减少金额			4,424.78	4,424.78
(1) 处置或报废				
(2) 其他减少			4,424.78	4,424.78
4.期末余额	822,181.09	2,707,750.78	4,417,458.19	7,947,390.06
二、累计折旧				
1.期初余额	294,144.03	1,391,670.71	1,619,575.06	3,305,389.80
2.本期增加金额	33,876.66	172,594.53	705,968.37	912,439.56
(1) 计提	33,876.66	172,594.53	705,968.37	912,439.56

3.本期减少金额			1,752.15	1,752.15
(1) 处置或报废				
(2) 其他减少			1,752.15	1,752.15
4.期末余额	328,020.69	1,564,265.24	2,323,791.28	4,216,077.21
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) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	494,160.40	1,143,485.54	2,083,653.42	3,721,299.36
2.期初账面价值	345,514.94	1,316,080.07	2,736,616.96	4,398,211.97

(十一) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	7,304,910.90	7,304,910.90
2.本期增加金额		
(1) 新增租赁		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	7,304,910.90	7,304,910.90
二、累计折旧		
1.期初余额	608,742.58	608,742.58
2.本期增加金额	913,117.34	913,117.34
(1) 计提	913,117.34	913,117.34
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	1,521,859.92	1,521,859.92
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	5,783,050.98	5,783,050.98
2.期初账面价值	6,696,168.32	6,696,168.32

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值	10,875,997.16	10,875,997.16
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 失效且终止确认的部分		
4.期末余额	10,875,997.16	10,875,997.16
二、累计摊销		
1.期初余额	2,598,529.45	2,598,529.45
2.本期增加金额	513,143.37	513,143.37
(1) 计提	513,143.37	513,143.37
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	3,111,672.82	3,111,672.82
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 失效且终止确认的部分		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	7,764,324.34	7,764,324.34
2.期初账面价值	8,277,467.71	8,277,467.71

### (十三) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	转入当期损益	确认为无形资产	
元创平台 V2.0		1,292,390.52				1,292,390.52
CloudXR 技术云平台—内容资源平台(第二阶段)	263,011.07	1,851,656.62				2,114,667.69
合计	263,011.07	3,144,047.14	-			3,407,058.21

### 开发支出（续）

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
元创平台 V2.0	2023 年 4 月	立项报告	60%
CloudXR 技术云平台—内容资源平台(第二阶段)	2022 年 11 月	立项报告	100%

### (十四) 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
科影视讯（北京）信息科技有限公司	9,190,474.65			9,190,474.65
合计	9,190,474.65			9,190,474.65

#### 2. 商誉减值准备

项目	期初坏账准备余额	本期增加额	本期减少额	期末坏账准备余额
科影视讯（北京）信息科技有限公司	526,278.23			526,278.23
合计	526,278.23			526,278.23

#### 3. 商誉减值情况

项目	资产组 1
商誉账面余额①	9,190,474.65
期初商誉减值准备余额②	526,278.23
商誉的账面价值③=①-②	8,664,196.42
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	8,664,196.42
资产组的账面价值⑥	357,215.91
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	9,021,412.33
资产组或资产组组合可回收金额⑧	9,021,412.33

## (1) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司并购科影视讯（北京）信息科技有限公司（以下简称“科影视讯”）后，科影视讯作为本公司的全资子公司独立运营，科影视讯主营业务明确并且单一，该业务具有相对独立性，同时该主营业务的产品直接与市场衔接，由市场定价，符合资产组的相关要件，根据实际经营管理情况，将其视为一个资产组。资产组的为科影视讯的长期资产，包括固定资产、长期待摊费用。资产组的账面价值为 357,215.91 元。

## (2) 商誉减值测试的过程与方法

本次测试商誉减值金额时，采用收益法确定可收回价值，以未来5年作为预测期，税前折现率11.45%，经测算，科影视讯资产组的可收回价值为9,021,412.33元，小于包含整体商誉的资产组的账面价值9,547,690.56元，因此商誉计提减值526,278.23元。

## (十五) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	1,777,359.94		234,263.64		1,543,096.30
合计	1,777,359.94		234,263.64		1,543,096.30

## (十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

## 1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	4,334,120.94	28,894,139.60	4,418,011.38	29,453,409.22
小计	4,334,120.94	28,894,139.60	4,418,011.38	29,453,409.22
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资产评估增值	101,448.81	676,325.40	114,149.31	762,030.00
小计	101,448.81	676,325.40	114,149.31	762,030.00

## 2. 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	1,446,313.43	2,694,851.61
合计	1,446,313.43	2,694,851.61

注：未在资产负债表日确定全部可抵扣亏损，未列示可抵扣亏损金额。

#### (十七) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	2,324,222.09	114,306.72	2,209,915.37	2,464,427.88	142,999.26	2,321,428.62
合计	2,324,222.09	114,306.72	2,209,915.37	2,464,427.88	142,999.26	2,321,428.62

#### (十八) 短期借款

##### 1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款		
保证借款	32,678,768.00	50,439,794.15
信用借款	4,953,000.00	2,961,000.00
质押+保证	24,850,000.00	28,950,000.00
合计	62,481,768.00	82,350,794.15

#### (十九) 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）	14,114,961.40	9,614,584.65
1年以上	3,808,105.99	4,907,955.60
合计	17,923,067.39	14,522,540.25

##### 2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
利亚德光电股份有限公司	637,000.00	未到付款期
江苏影星舞台设备有限公司	471,408.43	未到付款期
锐地（上海）三维设备租赁有限公司	189,326.10	未到付款期
合计	1,297,734.53	

(二十) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	11,074,563.63	10,496,846.16
1年以上	522,230.98	2,759,115.08
合计	11,596,794.61	13,255,961.24

(二十一) 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		16,230,070.31	16,230,070.31	
离职后福利-设定提存计划		1,378,526.08	1,378,526.08	
辞退福利		1,955,467.51	1,955,467.51	
一年内到期的其他福利				
合计		19,564,063.90	19,564,063.90	

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		14,589,666.76	14,589,666.76	
职工福利费		197,064.29	197,064.29	
社会保险费		837,086.13	837,086.13	
其中：医疗保险费		741,647.62	741,647.62	
工伤保险费		32,903.59	32,903.59	
生育保险费		62,534.92	62,534.92	
住房公积金		476,557.00	476,557.00	
工会经费和职工教育经费		5,229.00	5,229.00	
其他短期薪酬		124,467.13	124,467.13	
合计		16,230,070.31	16,230,070.31	

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,336,086.54	1,336,086.54	
失业保险费		42,439.54	42,439.54	
合计		1,378,526.08	1,378,526.08	

(二十二) 应交税费



项目	期末余额	期初余额
增值税	20,779,299.55	24,965,415.48
印花税	1,188.77	2,363.14
企业所得税		
城市维护建设税	6,280.62	86,720.03
教育费附加	2,691.70	37,165.73
地方教育附加	1,794.46	24,777.16
其他税费	11,907.86	9,037.06
合计	20,803,162.96	25,125,478.60

(二十三) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	3,576,646.00	3,635,849.62
合计	3,576,646.00	3,635,849.62

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
保证金	2,364,500.00	2,178,108.67
应付集团外单位款	150,785.10	1,291,739.87
其他	1,061,360.90	166,001.08
合计	3,576,646.00	3,635,849.62

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
深圳市时代华影科技股份有限公司	50,000.00	在合作期内
兰州科威科技有限公司	40,000.00	在合作期内
安徽林影智能科技有限公司	20,000.00	在合作期内
合计	110,000.00	—

(二十四) 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	2,070,284.44	2,058,927.87

合计	2,070,284.44	2,058,927.87
----	--------------	--------------

(二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
合同负债销项税	633,063.00	812,118.21
合计	633,063.00	812,118.21

(二十六) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	6,533,390.91	7,557,220.07
减：未确认融资费用	447,597.12	657,963.18
减：一年内到期的租赁负债	2,070,284.44	2,058,927.87
合计	4,015,509.35	4,840,329.02

(二十七) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	431,128.07	1,149,801.70
其他长期应付款项	49,267.90	121,354.56
合计	480,395.97	1,271,156.26

(二十八) 股本

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

注：本公司实控人为戴福昊、崔振英。戴福昊、崔振英系夫妻关系。

(二十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	45,223,740.53			45,223,740.53
合计	45,223,740.53			45,223,740.53

(三十) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	13,850,763.57			13,850,763.57
合计	13,850,763.57			13,850,763.57

(三十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	27,193,057.06	125,380,222.63
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	27,193,057.06	125,380,222.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-25,078,607.88	-44,520,441.72
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		7,666,674.85
转作股本的普通股股利		46,000,049.00
期末未分配利润	2,114,449.18	27,193,057.06

(三十二) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计				
视觉系统整体解决方案收入	33,793,041.38	29,028,336.33	55,142,811.28	44,046,131.35
商业显示产品销售收入	55,349,379.51	54,914,282.47	90,059,699.06	87,644,594.67
合计	89,142,420.89	83,942,618.80	145,202,510.34	131,690,726.02

2. 营业收入扣除情况表

无扣除的情况

(三十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	105,015.86	131,735.48
教育费附加	45,006.82	63,125.92
地方教育费附加	30,004.54	42,097.83
印花税	17,875.38	33,182.08
其他	5,306.06	58,494.80
合计	203,208.66	328,636.11

(三十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,582,362.94	5,422,702.86

市场宣传费	318,898.71	1,379,432.92
差旅费	1,058,101.87	498,255.04
其他	50,925.06	139,627.98
业务招待费	580,170.42	707,714.25
服务费	1,371,735.52	942,059.32
交通费	186,247.50	160,354.32
物业及房租	743,775.26	433,211.16
储运费	823,752.07	528,496.55
办公费	178,088.74	171,800.52
折旧费	9,582.63	14,040.47
会议费	25,210.24	5,078.90
咨询费	0.00	5,500.00
合计	10,928,850.96	10,408,274.29

(三十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	8,360,856.78	6,882,699.09
物业及房租费	1,073,616.25	1,296,675.51
其他	639,030.79	823,999.90
咨询费	227,374.71	518,375.34
折旧摊销费	1,204,112.33	1,489,414.48
办公费	367,793.13	415,984.45
业务招待费	233,175.38	256,046.87
审计费	322,641.50	
交通费	77,042.07	159,660.19
差旅费	183,628.05	400,165.86
合计	12,689,270.99	12,243,021.69

(三十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,377,513.62	4,502,331.56
折旧及摊销	787,462.54	1,577,693.84
研发领用原材料	77,015.75	2,187.77
办公费	583.02	42,987.18
技术服务费	147,631.14	366,006.13
业务招待费	2,149.40	41,801.96
其他	84,514.06	95,119.11
合计	5,476,869.53	6,628,127.55

(三十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,475,714.35	1,758,743.76
减：利息收入	39,080.81	48,343.12
手续费支出	14,486.60	88,662.54
其他	415,627.87	
合计	1,866,748.01	1,799,063.18

(三十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	425,675.10	1,765,964.57	与收益相关
岗位补贴	24,360.00		与收益相关
合计	450,035.10	1,765,964.57	

(三十九) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		105,458.19
理财收益	15,621.60	46,541.25
合计	15,621.60	151,999.44

(四十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	21,553.00	
应收账款信用减值损失	-628,082.29	1,099,302.03
其他应收款信用减值损失	-148,670.19	-784,645.79
长期应收款信用减值损失		
合计	-755,199.48	314,656.24

(四十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
质保金减值损失	-45,203.32	-116,799.42
存货减值损失	968,392.19	
商誉减值损失		
合计	923,188.87	-116,799.42

(四十二) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失		30,000.00
合计		30,000.00

(四十三) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	3,000.00	3,532,254.23	3,000.00
其他	657,060.81	133,625.29	657,060.81
合计	660,060.81	3,665,879.52	660,060.81

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
上市挂牌市级补贴资金		3,000,000.00	与收益相关
投贷奖支持资金		43,564.49	与收益相关
培训补助		256,000.00	与收益相关
房租通补贴		146,000.00	与收益相关
北京市知识产权资助金	3,000.00	70,000.00	与收益相关
残疾人岗位补贴		16,141.40	与收益相关
困难企业失业保险补贴		548.34	与收益相关
其他		133,625.29	与收益相关
合计	3,000.00	3,665,879.52	

(四十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失			
滞纳金		169.8	
其他		63,261.11	
合计		63,430.91	

(四十五) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		615,264.32
递延所得税费用	71,189.94	30,261.80
其他		
合计	71,189.94	645,526.12

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-25,007,417.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,713,361.06
子公司适用不同税率的影响	-318,224.43
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	369,783.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
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	3,732,992.33
其他影响	
所得税费用	71,189.94

## (四十六) 现金流量表

### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其中：政府补贴	27,360.00	3,497,705.89
往来款	1,869,954.96	38,134,156.20
利息收入	39,080.81	48,388.36
其他	703,879.92	
合计	2,640,275.69	41,680,250.45

### 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
办公费	366,470.15	634,917.84
差旅费	1,391,711.27	823,685.58
物业及房租费	878,258.76	2,608,211.80
储运费	1,733,925.45	1,234,441.06
市场宣传费	250,852.69	2,862,688.86
技术研发费	341,554.22	638,202.13
审计、咨询费	571,782.90	839,517.60
其他费用合计	2,528,173.64	5,105,314.00
往来款	3,257,170.48	49,947,689.15

银行手续费	14,486.60	88,717.70
合计	11,334,386.16	64,694,668.02

(四十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-25,078,607.88	-13,603,856.97
加：资产减值准备	923,188.87	-673,291.16
信用减值损失	-755,199.48	116,799.42
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	912,439.56	1,372,648.75
无形资产摊销	513,143.37	304,609.89
长期待摊费用摊销	234,263.64	
使用权资产摊销	913,117.34	1,488,606.87
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）		-30,000.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,475,714.35	1,557,271.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,621.60	-151,999.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	83,890.44	88,872.79
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）	-4,468,385.88	-14,915,470.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	130,390,684.60	-70,028,893.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-104,741,102.82	17,081,523.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	374,824.01	-77,405,878.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	-	
一年内到期的可转换公司债券	-	
租入固定资产	-	
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	19,681,253.95	52,924,749.60
减：现金的期初余额	45,760,538.62	115,193,644.56



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	-26,079,284.67	-62,268,894.96

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	76,560.80	66,162.90
可随时用于支付的银行存款	19,604,693.15	45,694,375.72
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	19,681,253.95	45,760,538.62
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		

## (四十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,075,666.17	保函保证金
合计	1,075,666.17	

## 六、合并范围的变更

无

## 七、在其他主体中的权益

### (四十九) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京威尔文教科技有限责任公司	北京	北京	信息技术	100.00		同一控制下企业合并
科影视讯(北京)信息科技有限公司	北京	北京	信息技术	100.00		非同一控制下企业合并
同辉佳视(天津)信息技术	天津	天津	信息技术	100.00		设立

有限公司						
安徽科影视讯 信息科技有限公司	安徽	安徽	信息技术	100.00		设立

## 八、关联方关系及其交易

### (五十) 本公司的母公司

本公司的最终控制方为戴福昊、崔振英。

### (五十一) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (五十二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
赵庚飞	董事长、董事、公司全资子公司科影视讯总经理
隋大鹏	董事、总经理
李刚	董事会秘书、董事、代财务总监
麻燕利	董事
李兴华	董事、副总经理
李勇	监事会主席
余一鑫	监事
贾梦	职工监事
华彩明视科技有限公司	崔振英弟弟崔振国控制的公司
宁波梅山保税港区泽成投资合伙企业（有限合伙）	董事赵庚飞控制的公司
宁波梅山保税港区科影投资管理有限公司	董事赵庚飞控制的公司
唐红新	独立董事 北京市盈科律师事务所 律师
张之阳	独立董事 北京旋极信息技术股份有限公司集团财务总监、财务负责人

### (五十三) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

#### 2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行
-----	------	------	-------	-------	----------

					完毕
戴福昊、崔振英、科影视讯、威尔文教	同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	20,000,000.00	2022.8.4	2023.7.6	否
戴福昊	同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	410,000.00	2020.10.19	2023.10.19	否
戴福昊、崔振英	同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	4,100,000.00	2022.3.23	2023.3.23	是
戴福昊、崔振英	同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	6,486,339.00	2022.6.29	2023.6.20	是
戴福昊、崔振英	同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	3,957,420.00	2022.8.26	2023.8.26	否
戴福昊、崔振英	同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	9,850,000.00	2022.9.16	2023.9.08	否
戴福昊、崔振英	同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	6,100,000.00	2022.9.27	2023.9.27	否
戴福昊、崔振英	同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	6,000,000.00	2022.9.29	2023.9.19	否
戴福昊、崔振英	同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	736,550.00	2022.9.30	2023.9.19	否
戴福昊、崔振英	同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	2,810,000.00	2022.11.22	2023.11.22	否
戴福昊、崔振英	同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	9,993,084.00	2022.12.28	2023.12.28	否
戴福昊	同辉佳视（天津）信息技术有限公司	2,961,000.00	2022.4.6	2023.4.6	是
戴福昊	同辉佳视（天津）信息技术有限公司	4,953,000.00	2023.4.7	2024.4.7	否
戴福昊、崔振英、李刚、赵庚飞、同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	同辉佳视（天津）信息技术有限公司	5,000,000.00	2022.8.30	2023.8.30	否
戴福昊、崔振英	科影视讯（北京）信息科技有限公司	500,000.00	2022.9.9	2023.9.9	否
戴福昊、崔振英、李刚、赵庚飞、同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	科影视讯（北京）信息科技有限公司	10,000,000.00	2022.8.30	2023.6.16	是

### 3. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,810,360.00	1,740,408.00

### 4、关联方资金占用

无

### 5、关联方应收应付款项

无

## 九、 承诺及或有事项

(五十四) 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2023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929.837万元。

(五十五) 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
科影视讯（北京）信息科技有限公司	紫光华山科技服务有限公司	买卖合同纠纷	8,605,496.74	2023年6月26日回款5,013,650元
同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	台州福瑞泰禾影院有限公司	买卖合同纠纷、强制执行	92,600.00	23.4.28收到法院划拨的破产债权22893.16元
科影视讯（北京）信息科技有限公司	汉树物联网技术有限公司	计算机软件开发合同纠纷	231,700.00	23.3.14开庭，被告多次扰乱法庭秩序，需要等待二次开庭
同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	重庆越界光年影院管理有限公司、	买卖合同纠纷	360,000.00	我司申请保全，目前收到保全裁定，
	重庆越界影业股份有限公司			等待排期开庭
同辉佳视（天津）信息技术股份有限公司	北京时代联合智慧科技有限公司	买卖合同纠纷、强制执行	5,806,718.25	法院出具判决书，目前处于强制执行阶段

十、 资产负债表日后事项

公司于2023年8月8日召开了第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议，拟向特定对象北京力声科力技术有限公司（以下简称“力声科力”）发行股票数量不超过发行前公司总股本199,333,546股的30%，即不超过59,800,063股（含本数），发行股票募集资金总额预计不超过127,972,135元，最终认购股份数以经证监会同意注册批复的发行数量为准。募集资金扣除发行费用后全部用于补充流动资金。公司于2023年8月8日与力声科力签署了认股协议，力声科力认购完成后，将持有公司23.08%的股份，成为控股股东。上述事项尚需提交股东大会审议。

十一、 其他重要事项

无

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

### (五十六) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	45,765,607.23	49,765,292.92
1至2年	24,932,262.72	45,752,991.86
2至3年	16,676,705.73	15,939,304.97
3至4年	14,930,985.55	10,555,810.87
4至5年	0.00	0.00
5年以上	357,333.86	357,333.86
减：坏账准备	13,182,419.25	12,913,100.11
合计	89,480,475.84	109,457,634.37

#### 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				
按组合计提坏账准备的应收账款	102,662,895.09	100	13,182,419.26	12.84
其中:信用风险组合 1(视觉系统整体解决方案-非影院类业务组合)	66,743,260.78	63.74	12,676,088.21	18.99
信用风险组合 2(视觉系统整体解决方案-影院类业务组合)	5,130,000.22	5.06	506,331.05	9.87
信用风险组合 4(合并范围内关联方组合)	30,789,634.09	31.2		0.00
合计	102,662,895.09	100	13,182,419.26	12.84

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	122,370,734.48	100	12,913,100.11	10.55
其中:信用风险组合 1(视觉系统整体解决方案-非影院类业务组合)	78,000,688.14	63.74	12,152,932.55	15.58
信用风险组合 2(视觉系统整体解决方案-影院类业务组合)	6,196,585.89	5.06	760,167.56	12.27
信用风险组合 3(商业显示产品业务组合)				
信用风险组合 4(合并范围内关联方组合)	30,789,634.09	31.2		0

合计	122,370,734.48	100	12,913,100.11	10.55
----	----------------	-----	---------------	-------

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：视觉系统整体解决方案-非影院类业务组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	17,462,237.86	5.01	874,858.12	19,982,366.52	5.01	1,001,116.56
1至2年	18,376,831.78	10.37	1,905,677.46	33,083,003.92	10.37	3,430,707.51
2至3年	16,045,871.73	21.93	3,518,859.67	14,497,172.97	21.93	3,179,230.03
3至4年	14,500,985.55	41.51	6,019,359.10	10,080,810.87	41.51	4,184,544.59
4至5年	0.00	66.12	0.00	0	66.12	0
5年以上	357,333.86	100	357,333.86	357,333.86	100	357,333.86
合计	66,743,260.78	18.99	12,676,088.21	78,000,688.14	15.58	12,152,932.55

②组合 2：视觉系统整体解决方案-影院类业务组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	3,920,861.22	4.35	170,557.46	3,864,299.89	4.35	168,097.05
1至2年	148,305.00	7.99	11,849.57	415,154.00	7.99	33,170.80
2至3年	630,834.00	26.98	170,199.01	1,442,132.00	26.98	389,087.21
3至4年	430,000.00	35.75	153,725.00	475,000.00	35.75	169,812.50
合计	5,130,000.22	9.87	506,331.05	6,196,585.89	12.27	760,167.56

③组合 3：商业显示产品业务组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内						
1至2年						
合计						

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	
其中:信用风险组合 1 (视觉系统整体解决方案-非影院类业务组合)	12,152,932.55	523,155.65				12,676,088.20
信用风险组合 2(视觉系统整体解决方案-影院类业务组合)	760,167.56		253,836.51			506,331.05

信用风险组合 3(商业显示产品业务组合)					
合计	12,913,100.11	523,155.65	253,836.51		13,182,419.25

#### 4. 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 0 元。

#### 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
科影视讯(北京)信息科技有限公司	14,775,028.00	16.51	0.00
同辉佳视(天津)信息技术有限公司	13,026,037.97	12.69	0.00
中移(成都)信息通信科技有限公司	11,840,431.79	11.53	1,596,011.58
江西鳌洲教育文化发展有限公司	7,604,200.00	7.41	380,970.42
中铁十五局集团有限公司	4,189,531.14	4.08	1,739,074.38
合计	51,435,228.90	—	3,716,056.38

#### (五十七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	70,411,771.98	93,678,513.50
减：坏账准备	2,448,205.83	2,606,630.86
合计	67,963,566.15	91,071,882.64

#### 1. 其他应收款项

##### (1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
保证金	7,343,055.60	7,422,127.00
集团外单位欠款	66,670.00	160,000.00
合并范围内关联方往来款	61,852,582.12	85,276,214.28
备用金	800,714.73	485,528.69
房租押金	232,000.00	205,000.00
其他小额汇总	116,749.53	129,643.53
减：坏账准备	2,448,205.83	2,606,630.86
合计	67,963,566.15	91,071,882.64

##### (2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	64,407,589.99	60,696,144.75
1至2年	894,839.99	27,676,486.75
2至3年	494,027.00	505,027.00
3至4年	4,064,987.00	4,090,527.00
4至5年	550,328.00	553,015.00
5年以上		157,313.00
减：坏账准备	2,448,205.83	2,606,630.86
合计	67,963,566.15	91,071,882.64

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,606,630.86			2,606,630.86
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	158,425.03			158,425.03
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	2,448,205.83			2,448,205.83

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	2,606,630.86		158,425.03			2,448,205.83
合计	2,606,630.86		158,425.03			2,448,205.83

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

本期实际核销的其他应收款项金额为0元。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的	坏账准备余额
------	------	------	----	-----------------	--------



				比例(%)	
同辉佳视(天津)信息技术有限公司	合并范围内往来款	34,520,202.12	1年以内	49.03	-
科影视讯(北京)信息科技有限公司	合并范围内往来款	27,332,380.00	1年以内	38.82	-
江苏金融租赁股份有限公司	保证金	5,415,897.00	1-2年 512,071元, 2-3年 288,511.00元, 3-4年 4,064,987.00元, 4-5年 550,328.00元	7.69	2,216,030.08
北京医学院附属中学	履约保证金	890,000.00	1年以内	1.26	47,704.00
北京坊荣兴旺物业管理有限公司	房租押金	205,000.00	1年以内	0.29	10,988.00
合计		68,363,479.12		97.09	2,274,722.08

(五十八) 长期股权投资

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

1. 对子公司投资

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

(五十九) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计				
视觉系统整体解决方案收入	21,076,738.15	18,052,666.77	68,083,538.42	53,439,428.49
商业显示产品销售收入	0.00	0.00	21,399,942.33	20,484,809.32
合计	21,076,738.15	18,052,666.77	89,483,480.75	73,924,237.81

(六十) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产持有期间的投资收益	8,678.67	
合计	8,678.67	

### 十三、补充资料

#### (六十一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
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		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,000.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	657,060.81	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		

22. 减：所得税影响额	98,559.12	
23. 少数股东影响额		
合计	561,501.69	

(六十二) 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	-9.1215	-14.2834	-0.125	-0.2233	-0.125	-0.2233
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.3632	-16.3028	-0.1283	-0.2549	-0.1283	-0.2549

同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司

二〇二三年八月二十九日

## 第八节 备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

(二) 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室。