

公司代码：603488

公司简称：展鹏科技

# 展鹏科技股份有限公司 2025年半年度报告

## 重要提示

一、 本公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人鲍钺、主管会计工作负责人施翔及会计机构负责人（会计主管人员）黄丽珍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

八、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

九、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”中，“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”的内容。

十、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理、环境和社会.....	22
第五节	重要事项.....	24
第六节	股份变动及股东情况.....	29
第七节	债券相关情况.....	31
第八节	财务报告.....	32

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司财务报表
	报告期内中国证监会指定网站/报纸上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告原稿
	载有法定代表人签名的本公司2025年半年度报告文本

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
展鹏科技、本公司、公司	指	展鹏科技股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
报告期	指	2025年1月1日至2025年6月30日
青岛鲲鹏	指	青岛硅谷天堂鲲鹏股权投资有限公司，公司控股股东
青岛嘉鹏	指	青岛硅谷天堂嘉鹏股权投资有限公司，青岛鲲鹏之一致行动人
苏州永昶	指	苏州市永昶机电有限公司，本公司之全资子公司
领为军融	指	北京领为军融科技有限公司，本公司之控股子公司
电梯门系统	指	控制电梯门开启或关闭的电梯核心部件，由电梯门机和层门装置构成
电梯门机	指	用于控制电梯轿门的开启和关闭的装置，与层门装置配套使用
电梯层门装置、电梯挂件	指	用于控制电梯层门的开启和关闭的装置，与电梯门机配套使用
电梯门机控制器	指	用于电梯门机控制的装置，该装置运用变频控制技术，将电梯门机逻辑控制和电机驱动控制集成于一体
电梯控制系统	指	对电梯轿厢的运行、楼层指示、层站召唤、轿内指令、安全保护等进行管理和实施逻辑控制的部件集合
电梯一体化控制系统	指	对电梯轿厢的运行、楼层指示、层站召唤、轿内指令、安全保护等进行管理和实施逻辑控制的部件集合
电梯轿厢	指	用以承载和运送人员和物资的箱形空间
外呼板	指	电梯控制系统和乘客进行交互的重要接口，它在厅外接收乘客召唤及显示电梯所在楼层、运行方向等相关信息
内呼板	指	电梯控制系统和乘客进行交互的重要接口，在轿厢内接收乘客指令及显示电梯所在楼层、运行方向等相关信息
指令板	指	电梯控制系统和乘客进行交互的重要接口，在轿厢内接收乘客指令及显示电梯所在楼层、运行方向等相关信息
LVC	指	Live Virtual and Constructive，实况、虚拟和构造仿真，是一种将实物/实装设备、模拟器和数字/数学/计算机仿真组合的仿真方法，主要用于试验和训练。
HOTAS	指	Hands On Throttle And Stick，意思是“手不离杆”。它是一种飞行控制方法，将飞行员的双手都保持在油门（Throttle）和操纵杆（Stick）上，以实现快速、准确和高效的飞行控制。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	展鹏科技股份有限公司
公司的中文简称	展鹏科技
公司的外文名称	FLYING TECHNOLOGY CO., LTD.
公司的外文名称缩写	FLYING TECHNOLOGY
公司的法定代表人	鲍钺

## 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李智吉	李智吉
联系地址	无锡市梁溪区飞宏路8号	无锡市梁溪区飞宏路8号
电话	0510-81003207	0510-81003207
传真	0510-81003281	0510-81003281
电子信箱	wxflying99@163.com	wxflying99@163.com

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	无锡市梁溪区飞宏路8号
公司注册地址的历史变更情况	2004年1月由无锡市扬名私营经济园A区031号变更为无锡市扬名高新技术产业园A区031号；2015年6月变更为无锡市南长区飞宏路8号；2017年3月变更为无锡市梁溪区飞宏路8号
公司办公地址	无锡市梁溪区飞宏路8号
公司办公地址的邮政编码	214021
公司网址	www.wxflying.com
电子信箱	wxflying99@163.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》 www.cnstock.com
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	展鹏科技	603488	不适用

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	137,815,079.90	146,623,403.51	-6.01
利润总额	-60,693,454.62	5,069,584.61	-1,297.21
归属于上市公司股东的净利润	-36,234,491.24	4,585,795.97	-890.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-40,585,552.66	-939,714.24	-4,218.92
经营活动产生的现金流量净额	-69,955,974.92	-19,017,427.35	-267.85
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)

归属于上市公司股东的净资产	945,434,562.13	980,970,540.40	-3.62
总资产	1,523,858,622.43	1,604,030,568.64	-5.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.12	0.02	-700.00
稀释每股收益(元/股)	-0.12	0.02	-700.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.14	-0.0032	-4,275.00
加权平均净资产收益率(%)	-3.76	0.44	减少4.20个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	-4.21	-0.09	减少4.12个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分		
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	13,000.00	
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	4,106,884.23	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	1,069,503.76	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
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		
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		

因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
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		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,901.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	783,663.23	
少数股东权益影响额（税后）	89,564.63	
合计	4,351,061.42	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

#### 十一、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司已初步形成“电梯控制系统相关产品+军事仿真系统产品”的双主业格局，其中，电梯控制系统相关产品业务由上市公司开展，军事仿真系统产品业务主要由控股子公司领为军融开展。

#### （一）行业情况

公司所属行业为电梯行业及军事仿真行业，业务主要涉及电梯控制系统及军事仿真系统相关产品的研发、生产、销售及相关技术服务。

##### 1、电梯行业

在我国电梯行业发展初期，由于电梯行业整体技术薄弱，电梯部件产品主要由外资电梯制造商通过独资或合资的方式设立电梯部件企业供应。随着前期房地产业的持续繁荣发展及国内整体制造技术的不断提升，带动了越来越多的自主品牌电梯部件企业的迅速崛起和壮大，涌现了包括本公司在内的一批优秀的自主品牌电梯部件供应商。电梯部件供应商在与电梯整机制造商的长期合作中，经过持续的自主研发和技术创新，技术水平和生产工艺水平已逐步接近或达到国际先进水平。

近年来，电梯行业的下游房地产市场进入深度调整期，国内电梯市场需求进一步放缓，市场竞争愈发激烈，行业兼并整合进一步加剧。但我国城镇化进程仍在持续推进，电梯是配套城市发展的重要设备，基本需求长期存在，主要是受电梯设计寿命的影响，一方面使用年限长的旧梯有改造换装电梯或是更新装潢功能的需求，存量老龄化电梯将迎来更新改造浪潮；另一方面老式多层建筑，受人口老龄化的影响，正在加速催生加装电梯、建设公共交通无障碍通道的市场需求。政府大力推进城市更新、老旧小区改造，出台了《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》等政策。

## 2、军事仿真行业

根据简氏防务《全球建模与仿真的市场预测报告》，军事仿真训练系统全球市场在2017年达到130亿美元，预期10年后此市场总额将达到1,216亿美元。从全球市场规模来看，北美预计在2016-2025年期间将占据全球军事模拟和虚拟训练市场36.10%的份额，其余的排名分别为：欧洲占25.60%，亚太地区占25.30%，中东占7.90%，拉丁美洲和非洲共占5.10%。

根据公开数据显示，2008年至2024年，我国国防预算支出从4,177.69亿元增加到16,552.08亿元，其中，2025年我国国防支出预算预计18,100.00亿元，相比2024年增长9.3%。就军事仿真行业而言，根据第三方研究机构智研咨询《2021-2027年中国军用仿真（软件）行业市场全景调查及投资策略研究报告》，随着我国国防信息化的不断深入，我国军用计算机仿真（软件）市场前景十分广阔，预计到2027年行业市场规模将超过200亿元。

## （二）公司主营业务情况

### 1、电梯控制系统相关产品业务

该项业务主要从事电梯门系统、电梯一体化控制系统、电梯轿厢及门系统配套部件的研发、生产与销售。公司是国内拥有自主变频控制核心技术并较早应用于电梯门系统的企业，经过多年的发展，已形成包括电梯门系统、电梯一体化控制系统、电梯轿厢及门系统配套部件在内的多元化电梯配套产品体系，产品广泛应用于载客电梯、载货电梯、特种电梯等各类垂直电梯制造领域。

#### （1）主要产品情况：

##### 1.1 电梯门系统

电梯门系统具体包括电梯门机和层门装置。



电梯门系统产品示意图

##### 1.2 电梯一体化控制系统

公司电梯一体化控制系统产品主要包括电梯一体化控制器以及与之配套的内呼板、外呼板和指令板等产品。



电梯一体化控制系统产品示意图

### 1.3 电梯轿厢及门系统配套部件

公司电梯轿厢及门系统配套部件包括轿厢、层门板、门套、地坎、光幕等产品。



电梯轿厢及门系统配套部件产品示意图

#### (2) 经营模式

采购端，物料部制定采购计划并安排实施。为了确保采购质量和供应的稳定性，公司建立了《采购管理标准》、《供方管理制度》，对供应商的选择、评审和持续评估均有严格的要求和管理。物料部会同技术部门、质量管理部门共同执行合格供应商的开发、评价和管理等工作。同时，除《采购协议》外，公司和合格供应商签署《质量技术协议》，以保证原材料供货的质量。

生产端，由于公司产品种类较多，属于非标准件产品，主要根据客户的订单组织生产，实行“以销定产”的生产模式。

销售端，公司主要产品电梯门系统、电梯一体化控制系统、电梯轿厢及门系统配套部件均为非标产品，一般根据客户的订单组织生产。公司作为专业的电梯部件制造商，采用直销模式进行销售，与电梯整机厂商建立了长期稳定的合作关系，并建立了面向终端客户的销售服务网络体系，能够在售前技术支持和售后服务方面更快速响应客户需求。

电梯整机制造厂商一般对电梯关键部件提供商的技术实力和服务水准具有较高要求。公司坚持技术和服务并重的营销拓展策略，目前，公司已在天津、杭州、泉州、重庆、南浔、佛山等重点市场设立了6个营销服务网点，并在全国主要省份配备了区域销售经理，相应负责各区域的市场开拓、客户挖掘和品牌推广等活动。

## 2、军事仿真系统产品业务

领为军融是一家致力于提供航空兵战术模拟训练和装备维护解决方案的高新技术企业，主营业务为军事仿真系列产品的研制、生产及相关技术服务，核心产品为面向航空兵作战训练的便携式“通用数字空战仿真系统”。该产品可满足中远距空战、视距内格斗、空面打击、编队飞行、转场演练等战术仿真训练任务，支持与异构模拟器互联，并可实现与实装飞机、计算机生成兵力的LVC互联。除便携式“通用数字空战仿真系统”外，领为军融主要产品和服务还包括装备维修保障平台以及空战训练相关技术开发服务等。

(1) 主要产品或服务情况：

### 1.1 便携式通用数字空战仿真系统

便携式通用数字空战仿真系统由软件分系统和硬件分系统构成，其中软件分系统主要由综合训练管理平台、基础空战仿真引擎、LINK3D 视景引擎、LINKSound 声音引擎、模型资源库组成；硬件分系统由定制曲面屏、触控屏、高性能仿真主机、仿真杆、VR/XR 头显及便携座椅等组成。



便携式通用数字空战仿真系统具有沉浸式虚拟训练环境、仿真 HOTAS、便携式座椅等设备，能够灵活配置节点数量，可以满足中远距空战、视距内格斗、空面打击、编队飞行、转场演练等仿真训练任务。便携式通用数字空战仿真系统已实现与实装飞机、虚拟兵力的LVC互联，并在多个演习任务中发挥重要作用。该产品目前已交付航空兵一线部队、试验训练基地、院校等单位，为提升部队战斗力发挥了重要作用。

### 1.2 装备维修保障平台

装备维修保障平台是为航空兵部队提供的一套覆盖机务保障工作全业务流程的完整解决方案。装备维修保障平台主要包括机务管理系统、机务辅助系统和机务作业系统三个分系统，综合应用图形渲染引擎、手势识别、复合空间定位、基于自主知识产权的无网络/无线信息传输、业务逻辑编码技术以及图像识别等技术，通过在现实机务保障工作中的指挥调度、流程引导、指令/数据下发与上传、维修过程记录、缺陷识别、故障检测、远程支援、智能教学、语音提示、预防人为差错、资料库检索、数据采集、装备管理、人员管理、保障装备管理、二三维态势显示等功能，辅助用户完成专业性强、复杂程度高的维修工作，从而降低工作难度，提高工作质量，优化业务流程。同时，结合故障库的数据积累，为装备及部件质量改进提供数据参考。

### 1.3 数字兵力仿真平台

数字兵力仿真平台是一套以构造数字化作战兵力为主，提供作战试验、装备论证、模拟训练等领域的仿真推演工具，通过图形化界面管理、监控整个训练过程，可根据训练需求，方便、快捷地创建作战场景，具备作战任务实时想定和导调、作战行为编辑、装备参数管理、实体装配管理等功能，满足实时仿真推演需求，能够与模拟器训练互联互通，为多兵种跨域联合训练提供有效支撑。

#### (2) 经营模式

销售模式，根据客户需求，以自有软硬件产品为核心，以型号任务和定制化开发相结合的方式满足客户需求。

研发模式，一是需求牵引型，围绕市场、客户的不断发展的新需求、新趋势，开发相应的新产品。二是技术驱动型，围绕领为军融基础产品，利用已有技术储备，创新应用新技术，推进通用产品、平台的迭代升级。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

## 二、经营情况的讨论与分析

2025年上半年度，电梯控制系统相关业务方面，房地产市场持续低迷，直接传导至电梯及配件行业，作为房地产上游产业，电梯及电梯配件行业依然面临巨大的压力与挑战，特别是公司所处的电梯配件行业，面临需求萎缩、产能过剩的双重压力，行业普遍“以价换量”，竞争大幅加剧。军事仿真系统业务方面，控股子公司北京领为军融科技有限公司由于行业特殊性，上半年验收项目较少，导致本期收入及利润贡献较小。

报告期内，公司实现营业收入 137,815,079.90 元，较去年同期下降了 6.01%，利润总额 -60,693,454.62 元，较去年同期下降了 1,297.21%，实现归属于上市公司股东的净利润 -36,234,491.24 元，较去年同期下降了 890.15%。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### (一) 电梯控制系统相关产品业务

#### 1、技术和研发优势

公司是国内电梯部件供应商中拥有自主变频控制核心技术并将该技术较早应用于电梯门系统的企业，自设立以来一直重视自主创新能力建设。公司为高新技术企业，建有江苏省电梯及其门系统变频控制工程技术研究中心、无锡市企业技术中心、企业设计中心。

公司自主掌握变频驱动技术、智能控制技术、电梯物联技术和机械设计技术，并成功开展展鹏电梯门系统、展鹏电梯光幕、展鹏一体化控制系统等多系列产品。公司目前拥有 86 项专利（其中发明专利 17 项）、13 项软件著作权。公司研发的"数字式门机控制器（FE-D3000）"和"电梯门锁装置（FEL-161A）"获得欧洲 CE 认证，"数字式 VVVF 同步带防爆门机产品"获得国家级仪器仪表防爆安全监督检验站防爆合格证。公司积极将物联网等新兴技术融入产品开发，研发的"基于物联网的电梯远程监测平台及智能电梯一体化控制系统"荣获第五届中国国际物联网（传感网）博览会银奖，“基于微信小程序的展鹏门机手机调试软件”已应用于公司的低压永磁门系统产品中。

## 2、市场优势

经过十多年的经营，公司积累了丰富的客户资源，先后与国内多家知名电梯品牌厂商建立了长期的合作关系。公司以营销服务网点和区域销售经理为载体，构建了覆盖全国的产品直销网络。公司在全国主要省份均配备了区域销售经理，并在天津、杭州、泉州、重庆、南昌、佛山等重点市场设立了 6 个营销服务网点，构建了以无锡为总部，以长三角、珠三角、京津冀、东北和西南地区等电梯产业集群区域为重点销售区域，直销网络基本辐射全国的市场布局。

## 3、产品优势

### （1）产品个性化定制、多样化生产的优势

各大电梯整机厂商对电梯门系统、电梯一体化控制系统等电梯部件的功能要求不尽相同，这对电梯部件生产企业在产品个性化方案设计、多样化生产方面要求很高。

公司具备电梯门系统、电梯一体化控制系统等产品个性化定制和多样化生产的能力。在电梯门系统领域，根据电梯门机控制器使用的不同技术，公司能够提供应用 VVVF 变频控制技术、永磁同步变频控制技术和交流矢量变频控制技术等多种产品系列；根据电梯门系统不同的机械结构，公司能够提供中分、双折和三折等多种产品系列；根据电梯不同的使用工况，公司能提供常规电梯门系统和防爆、防尘、防水及圆弧等特种电梯门系统。在电梯控制系统领域，公司能够提供电梯一体化控制器、内呼板、外呼板、指令板等多种电梯一体化控制系统产品；根据电梯一体化控制器使用的不同技术，公司能够提供永磁同步、交流异步等多种产品系列。

### （2）提供产品整体化解决方案优势

公司凭借电梯门系统产品的出色性能、优质服务和良好性价比，成功与国内知名电梯品牌企业建立了长期、稳定的合作关系。公司以自主变频控制技术和机械设计技术为基础，产品由电梯门系统逐步向电梯一体化控制系统、电梯轿厢等领域延伸，形成了较为完整的产品系列，能够为客户提供涵盖电梯门系统、电梯一体化控制系统、轿厢及门系统配套部件等多方位的电梯部件产品，成为国内少数能够实施产品整体化解决方案的电梯部件供应商之一。

### （3）产品品质优势

公司严格按照 GB/T 19001-2008/ISO 9001:2008 标准要求，建立健全具有全员参与性的公司质量管理体系；公司以精益化管理为目标，全面推进企业 6S 管理；公司研发的"数字式门机控制器（FE-D3000）"和"电梯门锁装置（FEL-161A）"通过欧洲 CE 认证，"数字式 VVVF 同步带防爆门

机产品"获得国家级仪器仪表防爆安全监督检验站防爆合格证；公司电梯门机、电梯层门装置、电梯门板等产品均符合国家电梯标准相关的要求；公司产品品质优良，获得市场的广泛认可。

#### 4、技术支持与服务优势

公司以强大的技术支持和优质的售后服务作为提升市场竞争力的重要途径。公司建有一支涵盖技术、生产、测试、采购和销售等部门的复合型技术支持和售后服务团队，能够为客户提供用户技术培训、现场技术支持、故障及时检测、备件迅速更换和售后快速响应等综合性技术支持和售后服务。

公司为客户设立了五年质保服务和售后绿色服务通道。当客户提出问题或需求时，公司并不急于界定问题责任，而是将解决问题作为首要任务；基本覆盖全国的营销服务网络能够确保售后服务人员在第一时间到达现场协助解决问题，待问题解决后再与客户进行责任认定，从而最大化保障客户利益。

#### 5、管理团队和人才优势

公司汇集变频控制、数据通信、计算机科学及应用和机械设计等一系列专业人才。在二十余年的发展历程中，初创、成长和发展期的骨干人员均已成为各部门关键管理人员、业务骨干和核心技术人员。公司建立了良好的人才培养机制，形成了较为完善的人力资源“选、育、用、留”制度，为公司的持续、稳定发展奠定了坚实的基础。

### **(二) 军事仿真系统产品业务**

#### 1、业务优势

领为军融自成立以来，一直专注于军事航空领域前沿需求，对作战、试验、训练等业务需求有深入理解和丰富的经验积累。在开展业务过程中，能够快速理解客户需求并提供创新性解决方案，为保持其主要产品的先进性奠定了坚实的基础。

#### 2、技术及产品优势

(1) 主要产品具备 V、C 两种要素，支持与实装互联互通，能够为客户提供高逼真度作战训练环境。采用 VR/XR 显示终端，采用分布式仿真架构，支持客户异地、规模化部署，满足客户不同场景下的基地级对抗训练需求。

(2) 产品基于多智能体强化学习、大模型、决策树等人工智能算法，具有模型覆盖面广、智能行为决策、实体快速组合、参数灵活调整的特点，实现了高逼真度、高度智能、高对抗性的数智兵力，满足了客户多变量作战试验、联合演练等需求。

(3) 领为军融（含其子公司）已取得计算机软件著作权 117 项，专利 14 项，其中发明专利 10 项。在军事仿真行业积累了多项拥有自主知识产权的先进技术。先后获得高新技术企业、北京市“专精特新”中小企业、中关村高新技术企业以及第一批北京市民参军骨干企业认证。

#### 3、人才及团队优势

领为军融重视人才队伍培养和科技创新，经过长期发展，在飞行、火控、武器、综合航电、人工智能、虚拟现实、网络通信等专业方向，聚集了优秀的技术专家，储备了大量的专业人才，为保持创新能力和持续发展奠定了坚实基础。

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	137,815,079.90	146,623,403.51	-6.01
营业成本	134,670,648.01	118,960,828.48	13.21
销售费用	12,365,998.33	4,461,872.09	177.15
管理费用	32,955,190.32	15,350,768.84	114.68
财务费用	2,956,777.48	206,318.66	1,333.11
研发费用	16,943,937.07	7,393,435.48	129.18
经营活动产生的现金流量净额	-69,955,974.92	-19,017,427.35	-267.85
投资活动产生的现金流量净额	24,249,873.40	8,252,180.77	193.86
筹资活动产生的现金流量净额	-16,427,227.24	81,858,454.50	-120.07

销售费用、管理费用、财务费用、研发费用、以及经营活动、投资活动、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期末领为军融其财务数据纳入合并范围，因此本期费用包含该子公司当期发生的相关费用，而去年同期并无此项支出

##### 2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

公司收购领为军融完成后，完成双主业布局，分别为电梯控制系统相关产品业务和军事仿真系统产品业务。剔除领为军融后，展鹏科技原有其电梯控制系统相关产品业务本期收入贡献 12,797.83 万元，公司净利润为-2,335.00 万元；军事仿真系统产品业务本期收入贡献 1,019.20 万元，净利润贡献为-2,849.79 万元。

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

##### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

##### 1、资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	97,613,893.66	6.41	160,390,031.32	10.00	-39.14	购买理财以及日常经营所致
交易性金融资产	202,443,493.10	13.28	257,783,886.95	16.07	-21.47	本期末，理财产品到期后，重新购买理财产品金额较少
存货	211,973,993.75	13.91	170,103,629.41	10.60	24.61	领为军融材料采购费用增加以及交付项目较少导致

其他权益工具投资	120,312,687.06	7.90	93,360,000.00	5.82	28.87	①本期向上海诠视传感技术有限公司投资 1000 万元②业绩补偿满足“固定换固定”的条件，应将其重分类为权益工具
短期借款	100,834,181.47	6.62	77,021,994.78	4.80	30.92	本期继续借入短期借款
长期借款	100,331,642.13	6.58	125,519,413.17	7.83	-20.07	本期偿还部分长期借款

其他说明

无

## 2、境外资产情况

适用 不适用

## 3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	906,903.16	存入保证金用于开具银行承兑汇票
货币资金	679,428.35	保函保证金
合计	1,586.331.51	

## 4、其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

一、（1）2019年10月无锡金控远东投资企业（有限合伙）将其认缴的无锡邑文微电子科技股份有限公司（以下简称“无锡邑文”）3.33%的股权，以0元价格转让给本公司，本公司受让股权后向无锡邑文支付出资款500万元。（2）2022年12月，投资者以33亿元的估值对无锡邑文进行增资。本次增资后，公司持有无锡邑文2.0747%的股权。（3）2023年12月，投资者以50.5015亿元的估值对无锡邑文进行增资。本次增资后，公司持有无锡邑文1.8487%的股权，截至本期末无变动。（4）本公司出于战略目的而计划长期持有以上权益投资，本公司将其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。

二、2023年12月份本公司以自有资金出资10,000万元取得北京领为军融科技有限公司（以下简称“领为军融”）11.17%股权，以4,000万元的价格受让诸暨科实华盈股权投资合伙企业（有限合伙）持有的领为军融283.91万元注册资本，另向领为军融增资6,000万元。2024年4月，公司召开第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于以现金方式收购领为军融30.79%股权的议案》等相关议案。公司拟通过支付现金25,082.91万元人民币收购贾磊、郝利辉等11名交易对方合计持有的领为军融30.79%股权，同时，贾磊、郝利辉、宁波领诺等3名交易对方将其持有的27.87%领为军融股权对应的表决权委托给公司。2024年8月，公司

完成对领为军融股权收购的交割，交易完成后，公司拥有领为军融 69.83%表决权，领为军融成为公司的控股子公司。

由于领为军融未完成 2024 年度业绩承诺，经双方协商一致，采取将业绩补偿款 16,952,687.06 元所对应的领为军融出资额 1,285,989.00 元以股权方式进行补偿。2025 年 7 月 4 日，领为军融已将业绩补偿对应的股权转让至本公司，并完成了股权转让的工商备案手续。本次交易交割完成后，公司直接持有领为军融 44.04%股权，并通过受托表决权方式取得领为军融 26.37%表决权，合计拥有领为军融 70.41%表决权

三、（1）2025 年 6 月本公司向上海詮视传感技术有限公司（以下简称“上海詮视”）支付投资款 1000 万元，持有上海詮视 2.69%的股权。（2）本公司出于战略目的而计划长期持有该权益投资，本公司将其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

## (1). 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目(如适用)	资金来源	合作方(如适用)	投资期限(如有)	截至资产负债表日的进展情况	预计收益(如有)	本期损益影响	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
北京领为军融科技有限公司	军事仿真系列产品	否	收购	350,829,105.41	41.96%	是		自有资金加借款			已完成收购		-28,497,947.12	否	2024.8.10	公告编号2024-045
合计	/	/	/	350,829,105.41	/	/	/	/	/	/	/		-28,497,947.12	/	/	/

## (2). 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## (3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	257,783,886.95	3,950,213.27			55,000,000.00	97,337,920.06	-16,952,687.06	202,443,493.10
应收款项融资	49,201,578.31				60,577,124.22	62,271,872.66		47,506,829.87
其他权益工具投资	93,360,000.00				10,000,000.00		16,952,687.06	120,312,687.06
合计	400,345,465.26	3,950,213.27			125,577,124.22	159,609,792.72		370,263,010.03

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

√适用 □不适用

单位：万元

理财产品名称	产品类型	风险类别	风险等级	投资期限（天）	购买金额	累计公允价值变动	期末公允价值
九章--幻方中证 1000 量化多策略 1 号私募基金	私募基金	高风险	R5	无	573.11	782.65	1355.76

## 衍生品投资情况

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	营业利润	净利润
北京领为军融科技有限公司	子公司	军事仿真系列产品	62,006,210.00	370,965,478.07	171,745,398.09	10,191,985.07	-34,060,645.04	-28,497,947.12

## 报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

## 其他说明

√适用 □不适用

领为军融是一家致力于提供航空兵战术模拟训练和装备维护解决方案的高新技术企业，主营业务为军事仿真系列产品的研制、生产及相关技术服务，核心产品为面向航空兵作战训练的“便携式通用数字空战仿真系统”。截至本期末，展鹏科技持有领为军融 41.96%股权，27.87%表决权（合计 69.83%表决权）。

由于领为军融未完成 2024 年度业绩承诺，经双方协商一致，采取将业绩补偿款 16,952,687.06 元所对应的领为军融出资额 1,285,989.00 元以股权方式进行补偿。2025 年 7 月 4 日，领为军融已将业绩补偿对应的股权转让至本公司，并完成了股权转让的工商备案手续。本次交易交割完成后，公司直接持有领为军融 44.04%股权，并通过受托表决权方式取得领为军融 26.37%表决权，合计拥有领为军融 70.41%表决权

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 一、电梯控制系统产品相关业务

##### 1、宏观经济导致市场需求波动的风险

公司产品销售主要受电梯整梯市场需求的影响，电梯行业的下游是房地产、城市基础设施建设等行业，受国家宏观经济政策和社会固定资产投资影响较大，与宏观经济环境的关联度较高。公司将在保持现有业务稳定增长的基础上，积极开拓市场，扩大行业技术领先优势，加快新产品新业务的开发，增强抗市场风险的能力。

##### 2、市场竞争加剧带来的风险

近年来，我国电梯行业的快速增长带动了一批国内电梯部件企业的发展。国内外电梯整梯厂商出于成本的考虑，改变了以往单一自制、大而全的生产模式，越来越注重与国内电梯部件厂商的合作。公司抓住行业发展机遇，依托强大的研发实力、稳定的产品质量、优质的售后服务和良好的市场形象，已成为电梯门系统领域的领先企业，但随着其他国内电梯部件厂商的不断发展壮大，激烈的市场竞争对公司的生产规模、产品质量、价格、研发水平、服务和市场开拓能力等提出了更高的要求。公司将持续加大研发投入，坚持产品与技术创新，积极维护并拓展市场，不断增强公司的市场竞争力。

##### 3、原材料价格波动的风险

公司生产所需的主要原材料包括钣金冲压件、板材、电气元器件、机加工件、电机、滚轮、导轨、橡塑材料、标准件、包装材料等类别。其中，钣金冲压件、机加工件和板材的采购价格主要受钢材市场价格变动的的影响，电机采购价格主要受铜市场价格影响，铝地坎等原材料主要受铝市场价格的影响。近年来有色金属、钢材价格波动较大，导致公司所需部分原材料的市场价格变动较大。公司将通过改进生产工艺、提高生产效率、提高成本管理水平等方式来应对原材料价格波动影响，降低公司成本压力。

##### 4、应收账款发生坏账的风险

随着公司业务规模的进一步扩大，应收账款余额可能继续增长，应收账款数额较大可能影响资金周转速度和经营活动现金流量。同时，若出现回款不顺利或欠款方财务状况恶化的情况，则可能给公司带来坏账风险。对此，公司将审慎选择合作伙伴和客户，积极控制信用额度，合理控制坏账风险。

##### 5、税收优惠政策变化的风险

公司根据政策享受对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的优惠政策。另外，公司于2024年通过高新技术企业复审并取得证书，有效期三年。若国家相关税收优惠政策发生变化，或者因公司自身原因无法继续享受税收优惠，将会对公司经营产生较大影响。公司将持续不断进行技术创新，加大研发投入，加强创新体系建设，满足相应税收优惠政策要求。

## 二、军事仿真系统产品相关业务

### 1、技术创新和技术迭代风险

领为军融主营业务为军事仿真系列产品的研制、生产及相关技术服务，核心产品为面向航空兵作战训练的便携式“通用数字空战仿真系统”。军事仿真行业技术更新迭代速度较快，需要长期持续开展大量创新性的工作，若领为军融未来未能及时将产品和技术更新迭代，或出现新产品研发失败、研发成果未能产品化等情况，或未来领为军融的核心技术、产品品质等未能满足客户需求，可能会对领为军融的经营发展及盈利能力产生不利影响。

### 2、行业政策风险

领为军融业务收入主要来源于军事仿真行业，近年来随着行业政策的支持和部队作战训练需求的增长，领为军融业务发展较快，但由于客户为各类涉军单位，其需求通常受到国防支出预算、国际安全局势、地缘政治形势、军队训练改革等多方面影响。若未来国际形势、军事环境以及国家周边安全态势发生变化，以及行业政策等方面发生不利变化，领为军融所处行业可能受到较大冲击，市场需求相应缩减将导致领为军融业绩存在下滑风险。

### 3、市场竞争风险

领为军融所从事的业务属于军事仿真行业，主要参与者包括军队的科研院所、航空工业主机厂所及民营企业。目前，军事仿真行业正处于高速发展阶段，未来可能出现更多具有研发能力和军事仿真经验的公司参与到行业中来，加剧行业的市场竞争。若国内竞争对手或潜在竞争对手先在仿真技术相关领域取得重大突破，推出更先进、更具竞争力的技术和产品，或出现其他替代产品和技术，将削弱领为军融产品和技术的领先优势，对领为军融现有业务造成不利影响。

### 4、税收优惠变化风险

领为军融目前为高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税，同时销售自行开发生产的软件产品时享受对增值税实际税负超过3%的部分即征即退的税收等优惠政策。若未来前述国家税收优惠政策发生变化，或由于其他原因导致领为军融不符合相关认定条件，将无法享受相关税收优惠政策，从而影响领为军融经营业绩。

### 5、客户集中度较高及关键客户流失风险

领为军融前五大客户的销售收入占营业收入的比重较大，客户集中度较高，若领为军融核心产品未能满足终端客户需求，或关键客户由于业务经营或经营合规问题导致采购需求下降，将对领为军融未来业务发展产生不利影响。

### 6、人才流失及短缺风险

虽然领为军融目前已拥有一支行业经验丰富、专业能力强、响应速度快的人才队伍。随着业务的不断发展，行业内企业对优秀人才的需求也日益增强，对人才的竞争可能会加剧，领为军融可能在未来业务发展过程中面临人才流失或人才短缺的风险，进而对领为军融的长远发展产生不利影响。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
韩铁林	董事长	离任
鲍钺	董事长	选举

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于2025年7月8日召开第四届董事会第二十次会议，审议通过了《关于补选公司独立董事的议案》，补选王欣荣先生为公司独立董事。具体情况详见公司披露的《展鹏科技关于补选独立董事的公告》（公告编号：2025-033）

公司于2025年8月18日召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》。具体情况详见公司披露的《展鹏科技关于董事会换届选举的公告》（公告编号：2025-038）。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### 四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

公司持续推进清洁生产，积极接受环保部门监督，生产过程中的废水、固体废物等处理均符合环境法律法规的要求和环保部门的规定。报告期内，公司及子公司未发生环境污染事故，未受到任何因环境污染事故而导致的行政处罚。

#### **五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	保持上市公司独立性	王林江、李国祥	为保持上市公司独立性，信息披露义务人及其实际控制人作出如下承诺：1、资产独立：本次股份转让完成后，展鹏科技对其全部资产拥有完整、独立的所有权，与信息披露义务人、实际控制人的资产严格分开，完全独立经营，不存在混合经营、资产不清晰的情形；信息披露义务人、实际控制人及其所控制的企业将不以任何方式违规占用展鹏科技的资产，不以展鹏科技的资产为自身的债务提供担保。2、人员独立：本次股份转让完成后，展鹏科技将继续拥有独立完整的劳动、人事管理体系，该等体系与信息披露义务人、实际控制人完全独立；展鹏科技总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职任职，并领取薪酬；信息披露义务人、实际控制人向展鹏科技推荐董事、监事、总经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行。3、财务独立：本次股份转让完成后，展鹏科技将继续保持独立的财务会计部门，建立独立的会计核算体系，具有规范、独立的财务会计制度；银行账户独立，不存在与信息披露义务人、实际控制人共用银行账户的情况；依法独立纳税；独立做出财务决策，信息披露义务人、实际控制人不会干预展鹏科技的资金使用；财务人员独立，不在信息披露义务人、实际控制人及所控制的企业处兼职或领取报酬。4、机构独立：展鹏科技将继续保持健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；股东会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依法律、法规和《公司章程》独立行使职权。5、业务独立：展鹏科技拥有独立的经营管理系统，有独立开展经营业务的资产、人员、场地和品牌，具有面向市场独立自主持续经营的能力；信息披露义务人、实际控制人除依法行使股东权利外，不会对上市公司的正常活动进行干预。如违反以上承诺，本公司/本人愿意承担由此产生的全部责任，补偿由此给展鹏科技造成的全部损失。	2020.7.9	否	/	是		
	解决关联	王林江、李国祥	为了减少和规范可能产生的关联交易，维护展鹏科技及中小股东的合法权益，信息披露义务人及实际控制人承诺如下：1、本次交易完成后，信息披露义务人承诺不利用自身对上市公司的股东地位及重大影响，谋求上市公司及其下属子公司在业务合作等方面给予信息披露义务人、实际控制人优于市场第三方的权利；不利用自身对上市公司的股东地位及重大影响，谋求与上市公司及其下属子公司达成交易的优先权利。2、杜绝信息披露义务人、实际控制人非法占用上市公司及其下属子公司资金、资产的	2020.7.9	否	/	是		

交易		行为，在任何情况下，不要求上市公司及其下属子公司违规向信息披露义务人及其控股股东、实际控制人提供任何形式的担保。3、本次交易完成后，信息披露义务人将诚信和善意履行作为上市公司股东的义务，避免与上市公司（包括其控制的企业）之间的不合理的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和上市公司《公司章程》的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和上市公司《公司章程》的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。4、本次交易完成后，信息披露义务人承诺在上市公司股东会对涉及信息披露义务人及其控股股东、实际控制人的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。5、本次交易完成后，信息披露义务人保证将依照上市公司《公司章程》的规定参加股东会，平等地行使股东权利并承担股东义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不损害上市公司及其他股东的合法权益。6、本次交易完成后，除非信息披露义务人不再为上市公司之股东，本承诺将持续有效。若信息披露义务人违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失的，一切损失将由信息披露义务人承担。						
解决同业竞争	王林江、李国祥	为了从根本上避免和消除信息披露义务人及其关联方侵占展鹏科技的商业机会和形成同业竞争的可能性，信息披露义务人及实际控制人承诺如下：1、本公司/本人直接或间接持有上市公司股份期间，本公司/本人控制的其他企业将不从事与上市公司业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；2、无论何种原因，如本公司（包括本公司将来成立的子公司和其它受本公司控制的企业）/本人获得可能与上市公司构成同业竞争的业务机会，本公司/本人将及时告知上市公司，并将尽最大努力促使该等业务机会转移给上市公司。若该等业务机会尚不具备转移给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面确认的方式要求本公司/本人放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决；3、如违反上述承诺，本公司/本人将承担由此给上市公司造成的全部损失；本公司/本人因违反上述承诺所取得全部利益归上市公司所有。	2020.7.9	否	/	是		
解决关联交易	青岛鲲鹏、青岛嘉鹏	1、本次交易完成后，信息披露义务人承诺不利用自身对上市公司的股东地位及重大影响，谋求上市公司及其下属子公司在业务合作等方面给予信息披露义务人优于市场第三方的权利；不利用自身对上市公司的股东地位及重大影响，谋求与上市公司及其下属子公司达成交易的优先权利。2、杜绝信息披露义务人非法占用上市公司及其下属子公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司及其下属子公司违规向信息披露义务人提供任何形式的担保。3、本次交易完成后，信息披露义务人将诚信和善意履行作为上市公司股东的义务，避免与上市公司（包括其控制的企业）之间的不合理的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和上市公司《公司章程》的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和上市公司《公司章程》的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。4、本次交易完成后，信息披露义务人承诺在上市公司股东会对涉及信息披露义务人的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。5、本次交易完成后，信息披露义务人保证将依照上市公司《公司章程》的规定参加股东会，平等地行使股东权利并承担股东义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不损害上市公司及其他股东的合法权益。6、本次交易完成后，除非信息披露义务人不再为上市公司之股东，本承诺将持续有效。若信息披露义务人违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失的，一切损失将由信息披露义务人承担。	2023.9.7	否	/	是		
与首次公开发行相	其他	金培荣、奚方、丁煜、常呈建、杨一	本人减持所持有的公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。本人在减持所持有的公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并在六个月内完成，并按照交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。	2015.5.15	否	/	是	

关的承诺		农						
其他承诺	业绩补偿	贾磊、郝利辉、宁波领擎、宁波领诺	公司现金收购领为军融控制权交易中，贾磊、郝利辉、宁波领擎、宁波领诺承诺，本次交易后将促使标的公司达成以下业绩目标：2024年度至2027年度，标的公司应予实现的税后净利润数额分别为人民币4,100万元、7,000万元、8,300万元及9,300万元，累计合计不低于人民币28,700万元。在业绩承诺期间内的每一个会计年度结束后，上市公司应聘请符合《证券法》规定的会计师事务所审计确认标的公司于该会计年度完成的实际净利润，并将前述实际净利润数与承诺净利润的差异情况进行审计确认，并就此出具专项审核报告。如需要补偿的，上市公司有权要求补偿义务人以现金或者标的公司股权方式进行补偿。（详细条款见公司披露的《展鹏科技股份有限公司关于现金收购北京领为军融科技有限公司控制权的公告》（公告编号：2024-024））	2024.4.28	是	四年	是	

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

公司及控股股东、实际控制人在报告期内不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

适用 不适用

**(六) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(七) 其他**

适用 不适用

**十一、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

适用 不适用

**(三) 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、募集资金使用进展说明**

适用 不适用

**十三、其他重大事项的说明**

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	16,565
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
青岛硅谷天堂鲲鹏股权投资 有限公司	0	58,398,088	20.00	0	无	0	境内非国有法 人
青岛硅谷天堂嘉鹏股权 投资有限公司	0	29,169,845	9.99	0	无	0	境内非国有法 人
金培荣	0	20,610,288	7.06	0	无	0	境内自然人
奚方	-5,839,800	8,759,634	3.00	0	无	0	境内自然人
常呈建	0	8,656,395	2.96	0	无	0	境内自然人
杨可逾	4,232,273	7,862,673	2.69	0	未知	0	境内自然人
深圳市嘉源天成创业投 资企业（有限合伙）	0	7,849,780	2.69	0	未知	0	未知
张燕樱	5,839,800	5,839,800	2.00	0	未知	0	境内自然人
丁盈盈	2,931,100	5,800,000	1.69	0	无	0	境内自然人
深圳市航嘉源控股（集 团）有限公司	0	4,012,800	1.37	0	未知	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股 的数量		股份种类及数量				
	种类	数量					
青岛硅谷天堂鲲鹏股权 投资有限公司	58,398,088		人民币普通股	58,398,088			

青岛硅谷天堂嘉鹏股权投资有限公司	29,169,845	人民币普通股	29,169,845
金培荣	20,610,288	人民币普通股	20,610,288
奚方	8,759,634	人民币普通股	8,759,634
常呈建	8,656,395	人民币普通股	8,656,395
杨可逾	7,862,673	人民币普通股	7,862,673
深圳市嘉源天成创业投资企业（有限合伙）	7,849,780	人民币普通股	7,849,780
张燕樱	5,839,800	人民币普通股	5,839,800
丁盈盈	5,800,000	人民币普通股	5,800,000
深圳市航嘉源控股（集团）有限公司	4,012,800	人民币普通股	4,012,800
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	青岛嘉鹏为青岛鲲鹏之一致行动人，公司未知其余股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况  
适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

### （三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

## 三、董事和高级管理人员情况

### （一）现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

### （二）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### （三）其他说明

适用 不适用

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 五、优先股相关情况

适用 不适用

## 第七节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2025年6月30日

编制单位：展鹏科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		97,613,893.66	160,390,031.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		202,443,493.10	257,783,886.95
衍生金融资产			
应收票据		42,980,896.60	47,446,602.07
应收账款		196,603,800.36	243,932,956.28
应收款项融资		47,506,829.87	49,201,578.31
预付款项		17,272,514.68	8,201,280.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		6,136,504.40	6,241,291.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		211,973,993.75	170,103,629.41
其中：数据资源			
合同资产		3,389,226.06	1,214,032.01
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,599,548.22	3,374,278.44
流动资产合计		834,520,700.70	947,889,566.93
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		120,312,687.06	93,360,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		165,381,672.05	167,001,487.37
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		19,636,725.61	18,742,117.72
无形资产		76,918,925.88	83,567,674.00
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		271,272,184.45	271,272,184.45
长期待摊费用		5,395,878.10	4,069,893.52
递延所得税资产		16,537,941.92	10,371,818.81
其他非流动资产		13,881,906.66	7,755,825.84
非流动资产合计		689,337,921.73	656,141,001.71
资产总计		1,523,858,622.43	1,604,030,568.64
<b>流动负债：</b>			
短期借款		100,834,181.47	77,021,994.78
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		2,288,676.80	5,120,821.00
应付账款		95,338,111.44	105,228,545.22
预收款项		679,100.00	150,804.53
合同负债		89,900,900.85	89,103,909.88
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		11,806,674.06	13,594,611.45
应交税费		136,556.28	6,700,361.98
其他应付款		7,209,594.13	5,978,940.54
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		6,014,079.38	5,212,732.73
其他流动负债		12,087,548.19	19,462,712.78
流动负债合计		326,295,422.60	327,575,434.89
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		100,331,642.13	125,519,413.17
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		15,057,345.02	14,429,790.48
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		3,355,473.86	3,810,353.05
递延收益			

递延所得税负债		23,508,763.69	23,745,878.78
其他非流动负债			
非流动负债合计		142,253,224.70	167,505,435.48
负债合计		468,548,647.30	495,080,870.37
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		291,990,440.00	291,990,440.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		252,687,077.12	252,687,077.12
减：库存股			
其他综合收益		75,106,000.00	75,106,000.00
专项储备		12,958,644.35	12,260,131.38
盈余公积		84,701,006.03	84,701,006.03
一般风险准备			
未分配利润		227,991,394.63	264,225,885.87
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		945,434,562.13	980,970,540.40
少数股东权益		109,875,413.00	127,979,157.87
所有者权益（或股东权益）合计		1,055,309,975.13	1,108,949,698.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,523,858,622.43	1,604,030,568.64

公司负责人：鲍钺 主管会计工作负责人：施翔 会计机构负责人：黄丽珍

### 母公司资产负债表

2025年6月30日

编制单位：展鹏科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		54,099,207.49	48,378,808.20
交易性金融资产		187,443,493.10	257,783,886.95
衍生金融资产			
应收票据		42,495,875.19	39,130,089.87
应收账款		119,876,062.38	148,012,448.71
应收款项融资		47,506,829.87	49,201,578.31
预付款项		2,515,717.14	1,269,305.20
其他应收款		570,150.71	451,102.20
其中：应收利息			
应收股利			
存货		67,156,929.27	60,367,321.32
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		33,568.03	1,233,568.43
流动资产合计		521,697,833.18	605,828,109.19
<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		352,526,252.65	352,526,252.65
其他权益工具投资		120,312,687.06	93,360,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		158,315,064.49	160,709,708.05
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		38,305,633.29	38,851,258.65
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		467,548.78	602,553.70
递延所得税资产		4,155,064.07	3,433,375.29
其他非流动资产		693,633.00	919,393.00
非流动资产合计		674,775,883.34	650,402,541.34
资产总计		1,196,473,716.52	1,256,230,650.53
<b>流动负债：</b>			
短期借款		39,089,344.73	38,987,649.59
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		82,835,488.12	82,768,633.14
预收款项		689,100.00	160,804.53
合同负债		844,449.95	1,338,028.88
应付职工薪酬		5,686,460.49	7,702,919.80
应交税费			3,924,073.49
其他应付款		5,961,778.12	4,951,090.28
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			
其他流动负债		11,581,162.27	18,777,014.91
流动负债合计		146,687,783.68	158,610,214.62
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		100,331,642.13	125,519,413.17
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		3,253,554.01	3,522,850.53
递延收益			
递延所得税负债		17,553,765.02	17,311,921.05
其他非流动负债			
非流动负债合计		121,138,961.16	146,354,184.75
负债合计		267,826,744.84	304,964,399.37
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		291,990,440.00	291,990,440.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		253,978,897.57	253,978,897.57
减：库存股			
其他综合收益		75,106,000.00	75,106,000.00
专项储备		11,948,895.36	11,218,188.05
盈余公积		84,701,006.03	84,701,006.03
未分配利润		210,921,732.72	234,271,719.51
所有者权益（或股东权益）合计		928,646,971.68	951,266,251.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,196,473,716.52	1,256,230,650.53

公司负责人：鲍钺 主管会计工作负责人：施翔 会计机构负责人：黄丽珍

### 合并利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业总收入		137,815,079.90	146,623,403.51
其中：营业收入		137,815,079.90	146,623,403.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		201,371,292.29	148,232,098.99
其中：营业成本		134,670,648.01	118,960,828.48
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		1,478,741.08	1,858,875.44
销售费用		12,365,998.33	4,461,872.09
管理费用		32,955,190.32	15,350,768.84

研发费用		16,943,937.07	7,393,435.48
财务费用		2,956,777.48	206,318.66
其中：利息费用			
利息收入		153,600.41	294,507.00
加：其他收益		1,547,539.44	1,895,669.28
投资收益（损失以“－”号填列）		1,251,309.32	-1,914,791.09
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）		3,925,078.67	8,192,545.94
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-306,953.09	-2,057,387.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,589,119.21	377,508.14
资产处置收益（损失以“－”号填列）			17,563.03
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-60,728,357.26	4,902,412.29
加：营业外收入		44,244.53	167,817.94
减：营业外支出		9,341.89	645.62
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-60,693,454.62	5,069,584.61
减：所得税费用		-6,355,218.51	483,788.64
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-54,338,236.11	4,585,795.97
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-54,338,236.11	4,585,795.97
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-36,234,491.24	4,585,795.97
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-18,103,744.87	
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属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			
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		-54,338,236.11	4,585,795.97
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-36,234,491.24	4,585,795.97
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-18,103,744.87	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.12	0.02
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.12	0.02

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：鲍钺 主管会计工作负责人：施翔 会计机构负责人：黄丽珍

### 母公司利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业收入		127,978,318.89	146,420,019.44
减：营业成本		125,459,067.61	120,113,108.90
税金及附加		1,278,022.14	1,840,793.13
销售费用		3,591,542.24	4,444,697.75
管理费用		13,366,442.08	14,934,152.28
研发费用		6,897,853.53	7,393,435.48
财务费用		1,947,381.18	251,697.06
其中：利息费用			
利息收入		115,872.39	241,658.89
加：其他收益		954,087.24	1,895,669.28
投资收益（损失以“－”号填列）		1,069,503.76	-2,496,624.89
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）			
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）		3,925,078.67	8,192,545.94
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,666,907.14	-2,057,387.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,584,534.66	377,508.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）			17,563.03
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-23,864,762.02	3,371,408.81
加：营业外收入		41,487.02	167,282.50
减：营业外支出		6,556.60	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-23,829,831.60	3,538,691.31
减：所得税费用		-479,844.81	353,608.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-23,349,986.79	3,185,083.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-23,349,986.79	3,185,083.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-23,349,986.79	3,185,083.17
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			

(二) 稀释每股收益(元/股)			
-----------------	--	--	--

公司负责人：鲍钺 主管会计工作负责人：施翔 会计机构负责人：黄丽珍

### 合并现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
<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		171,646,264.02	149,565,651.73
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		686,584.93	1,449,068.66
收到其他与经营活动有关的现金		3,233,481.88	787,885.05
经营活动现金流入小计		175,566,330.83	151,802,605.44
购买商品、接受劳务支付的现金		146,722,565.32	110,950,678.38
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		65,587,899.95	31,174,657.97
支付的各项税费		8,828,904.81	14,720,177.57
支付其他与经营活动有关的现金		24,382,935.67	13,974,518.87
经营活动现金流出小计		245,522,305.75	170,820,032.79
经营活动产生的现金流		-69,955,974.92	-19,017,427.35

量净额			
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		215,000,000.00	230,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,564,094.78	10,140,806.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			22,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		218,564,094.78	240,162,806.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,314,221.38	590,242.94
投资支付的现金		185,000,000.00	110,000,000.00
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			121,320,382.85
投资活动现金流出小计		194,314,221.38	231,910,625.79
投资活动产生的现金流量净额		24,249,873.40	8,252,180.77
<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		86,996,380.20	82,155,476.01
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		86,996,380.20	82,155,476.01
偿还债务支付的现金		97,537,914.77	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,711,280.55	297,021.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		3,174,412.12	
筹资活动现金流出小计		103,423,607.44	297,021.51
筹资活动产生的现金流量净额		-16,427,227.24	81,858,454.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-333.61	493.45
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-62,133,662.37	71,093,701.37
加：期初现金及现金等价物余额		158,087,222.52	74,675,160.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		95,953,560.15	145,768,862.30

公司负责人：鲍钺 主管会计工作负责人：施翔 会计机构负责人：黄丽珍

## 母公司现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
<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		131,596,107.20	149,335,827.73
收到的税费返还		137,351.11	1,447,359.34
收到其他与经营活动有关的现金		928,131.81	734,896.24
经营活动现金流入小计		132,661,590.12	151,518,083.31
购买商品、接受劳务支付的现金		91,287,093.54	113,732,024.63
支付给职工及为职工支付的现金		28,946,904.54	29,575,795.80
支付的各项税费		4,161,315.54	13,559,481.30
支付其他与经营活动有关的现金		10,375,628.40	13,199,042.68
经营活动现金流出小计		134,770,942.02	170,066,344.41
经营活动产生的现金流量净额		-2,109,351.90	-18,548,261.10
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		95,000,000.00	230,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,382,289.22	10,140,806.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			22,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		98,382,289.22	240,162,806.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,241,152.43	590,242.94
投资支付的现金		50,000,000.00	110,000,000.00
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			121,302,216.65
投资活动现金流出小计		54,241,152.43	231,892,459.59
投资活动产生的现金流量净额		44,141,136.79	8,270,346.97
<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		29,800,000.00	82,155,476.01
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		29,800,000.00	82,155,476.01
偿还债务支付的现金		64,038,014.77	
分配股利、利润或偿付利息支		2,147,078.59	297,021.51

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		66,185,093.36	297,021.51
筹资活动产生的现金流量净额		-36,385,093.36	81,858,454.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-333.61	493.45
五、现金及现金等价物净增加额		5,646,357.92	71,581,033.82
加：期初现金及现金等价物余额		48,291,709.12	64,324,738.37
六、期末现金及现金等价物余额		53,938,067.04	135,905,772.19

公司负责人：鲍钺 主管会计工作负责人：施翔 会计机构负责人：黄丽珍

## 合并所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	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			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	291,990,440.00				252,687,077.12		75,106,000.00	12,260,131.38	84,701,006.03		264,225,885.87		980,970,540.40	127,979,157.87	1,108,949,698.27
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	291,990,440.00				252,687,077.12		75,106,000.00	12,260,131.38	84,701,006.03		264,225,885.87		980,970,540.40	127,979,157.87	1,108,949,698.27
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								698,512.97			-36,234,491.24		-35,535,978.27	-18,103,744.87	-53,639,723.14
(一)综合收益总额											-36,234,491.24		-36,234,491.24	-18,103,744.87	-54,338,236.11
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															

2. 其他权益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
(三) 利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																				
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				

6. 其他													
(五) 专项储备						698,512.97					698,512.97		698,512.97
1. 本期提取						968,367.84					968,367.84		968,367.84
2. 本期使用						-269,854.87					-269,854.87		-269,854.87
(六) 其他													
四、本期末余额	291,990,440.00				252,687,077.12	75,106,000.00	12,958,644.35	84,701,006.03		227,991,394.63		945,434,562.13	109,875,413.00 1,055,309,975.13

项目	2024年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	291,990,440.00				253,978,897.57	75,106,000.00	11,073,516.23	84,701,006.03		312,660,087.97		1,029,509,947.80		1,029,509,947.80	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	291,990,440.00				253,978,897.57	75,106,000.00	11,073,516.23	84,701,006.03		312,660,087.97		1,029,509,947.80		1,029,509,947.80	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							438,922.34			4,585,795.97		5,024,718.31		5,024,718.31	
（一）综合收益总额										4,585,795.97		4,585,795.97		4,585,795.97	
（二）所有者投入和减少资本															



四、本期期末余额	291,990,440.00			253,978,897.57	75,106,000.00	11,512,438.57	84,701,006.03		317,245,883.94		1,034,534,666.11		1,034,534,666.11
----------	----------------	--	--	----------------	---------------	---------------	---------------	--	----------------	--	------------------	--	------------------

公司负责人：鲍钺 主管会计工作负责人：施翔 会计机构负责人：黄丽珍

### 母公司所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	291,990,440.00				253,978,897.57		75,106,000.00	11,218,188.05	84,701,006.03	234,271,719.51	951,266,251.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	291,990,440.00				253,978,897.57		75,106,000.00	11,218,188.05	84,701,006.03	234,271,719.51	951,266,251.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								730,707.31		-23,349,986.79	-22,619,279.48
（一）综合收益总额										-23,349,986.79	-23,349,986.79
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								730,707.31			730,707.31
1. 本期提取								968,367.84			968,367.84
2. 本期使用								-237,660.53			-237,660.53
（六）其他											
四、本期期末余额	291,990,440.00				253,978,897.57		75,106,000.00	11,948,895.36	84,701,006.03	210,921,732.72	928,646,971.68

项目	2024年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	291,990,440.00				253,978,897.57		75,106,000.00	10,000,643.59	84,701,006.03	299,627,693.58	1,015,404,680.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	291,990,440.00				253,978,897.57		75,106,000.00	10,000,643.59	84,701,006.03	299,627,693.58	1,015,404,680.77
三、本期增减变动金额（减）								465,072.28		3,185,083.17	3,650,155.45

少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额										3,185,083.17	3,185,083.17
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								465,072.28			465,072.28
1. 本期提取								1,185,945.60			1,185,945.60
2. 本期使用								-720,873.32			-720,873.32
(六) 其他											
四、本期期末余额	291,990,44				253,978,89		75,106,00	10,465,715	84,701,00	302,812,7	1,019,054,

	0.00				7.57		0.00	.87	6.03	76.75	836.22
--	------	--	--	--	------	--	------	-----	------	-------	--------

公司负责人：鲍钺 主管会计工作负责人：施翔 会计机构负责人：黄丽珍

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

适用 不适用

1.公司注册地、组织形式和总部地址。

公司名称：展鹏科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

成立时间：2001年2月8日

企业注册地：江苏省无锡市

企业组织形式：股份有限公司（上市）

法定代表人：鲍钺

注册资本：29,199.044万元

统一社会信用代码：91320200726562432W

营业执照核发单位：无锡市行政审批局

总部地址：无锡市梁溪区飞宏路8号

2.公司的业务性质和主要经营活动。

所属行业：电气机械和器材制造业

主要经营活动：公司已初步形成“电梯控制系统相关产品+军事仿真系统产品”的双主业格局，上市公司主营业务为电梯门系统、电梯一体化控制系统、电梯轿厢及门系统配套部件的研发、生产与销售；子公司北京领为军融科技有限公司主营业务为军事仿真系列产品的研制、生产及相关技术服务，核心产品为面向航空兵作战训练的便携式“通用数字空战仿真系统”。

3.母公司以及集团最终母公司的名称。

母公司：青岛硅谷天堂鲲鹏股权投资有限公司

本期财务报表经公司董事会2025年8月25日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2、持续经营

适用 不适用

公司自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定了若干项具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项预期信用损失的计提方法“详见附注五、（十三）”、存货的计

价方法“详见附注五、（十六）”、固定资产折旧和无形资产摊销“详见附注五、（二十一）及附注五、（二十六）”、收入的确认时点“详见附注五、（三十四）”等。

### 1、 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2023年修订）的列报和披露要求。

### 2、 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、 营业周期

适用 不适用

本公司以12个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

### 4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额≥100.00万元
重要的投资活动项目	金额≥5,000.00万元

### 6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买

日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

## 7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并

且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常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。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### 1.合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

(1) 各参与方均受到该安排的约束；(2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2.合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其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：(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《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。

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

## 10、 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2.外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 11、 金融工具

√适用 □不适用

### 1.金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

### 2.金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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分类为：以摊余成本计量的金融资产、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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### (2) 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

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 3.金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

##### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

##### （2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时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。

#### 4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 5.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

##### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十一、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的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的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不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。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 12、 应收票据

适用  不适用

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

适用  不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	组合依据
银行承兑汇票	公司对于银行承兑汇票不计提坏账准备
商业承兑汇票	公司对商业承兑汇票以账龄作为信用风险特征组合。根据以前年度按账龄划分的各段应收商业承兑汇票实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收商业承兑汇票组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

本公司基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对商业承兑汇票的计提比例进行估计如下：

##### 组合一：电梯业务

账龄	商业承兑汇票预期信用损失率
6个月以内（含6个月）	
7个月-1年（含1年）	10.00%
1-2年（含2年）	30.00%
2-3年（含3年）	50.00%
3-4年（含4年）	100.00%
4-5年（含5年）	100.00%
5年以上	100.00%

##### 组合二：军事仿真业务

账龄	商业承兑汇票预期信用损失率
6个月以内（含6个月）	5.00%
7个月-1年（含1年）	5.00%
1-2年（含2年）	10.00%
2-3年（含3年）	30.00%
3-4年（含4年）	50.00%
4-5年（含5年）	80.00%
5年以上	100.00%

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

单项计提判断依据或标准	客观证据表明已发生减值的应收票据
单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收票据，将其归入相应组合计提坏账准备。

### 13、 应收账款

√适用 □不适用

#### 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

√适用 □不适用

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

组合一：电梯业务

账龄	应收账款预期信用损失率
6个月以内（含6个月）	
7个月-1年（含1年）	10.00%
1-2年（含2年）	30.00%
2-3年（含3年）	50.00%
3-4年（含4年）	100.00%
4-5年（含5年）	100.00%
5年以上	100.00%

组合二：军事仿真业务

账龄	应收账款预期信用损失率
6个月以内（含6个月）	5.00%
7个月-1年（含1年）	5.00%
1-2年（含2年）	10.00%
2-3年（含3年）	30.00%
3-4年（含4年）	50.00%
4-5年（含5年）	80.00%
5年以上	100.00%

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

√适用 □不适用

单项计提判断依据或标准	客观证据表明已发生减值的应收款项
单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

对预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**14、 应收款项融资**

√适用 □不适用

**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**

√适用 □不适用

本公司对于应收款项融资按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。基于应收款项融资的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	组合依据
银行承兑汇票	公司对于银行承兑汇票不计提坏账准备
商业承兑汇票	公司对商业承兑汇票以账龄作为信用风险特征组合。根据以前年度按账龄划分的各段应收商业承兑汇票实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收商业承兑汇票组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

本公司基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对商业承兑汇票的计提比例进行估计如下：

组合一：电梯业务

账龄	商业承兑汇票预期信用损失率
6个月以内（含6个月）	
7个月-1年（含1年）	10.00%
1-2年（含2年）	30.00%
2-3年（含3年）	50.00%
3-4年（含4年）	100.00%
4-5年（含5年）	100.00%
5年以上	100.00%

组合二：军事仿真业务

账龄	商业承兑汇票预期信用损失率
6个月以内（含6个月）	5.00%
7个月-1年（含1年）	5.00%
1-2年（含2年）	10.00%
2-3年（含3年）	30.00%
3-4年（含4年）	50.00%
4-5年（含5年）	80.00%
5年以上	100.00%

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

单项计提判断依据或标准	客观证据表明已发生减值的应收款项融资
单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项融资，将其归入相应组合计提坏账准备。

#### 15、其他应收款

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对其他应收款预期信用损失进行估计。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

本公司将该其他应收款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款坏账准备的计提比例进行估计如下：

组合一：电梯业务

账龄	其他应收款预期信用损失率
6个月以内（含6个月）	
7个月-1年（含1年）	10.00%
1-2年（含2年）	30.00%
2-3年（含3年）	50.00%
3-4年（含4年）	100.00%
4-5年（含5年）	100.00%
5年以上	100.00%

## 组合二：军事仿真业务

账龄	其他应收款预期信用损失率
6个月以内（含6个月）	5.00%
7个月-1年（含1年）	5.00%
1-2年（含2年）	10.00%
2-3年（含3年）	30.00%
3-4年（含4年）	50.00%
4-5年（含5年）	80.00%
5年以上	100.00%

## 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用  不适用

单项计提判断依据或标准

客观证据表明已发生减值的其他应收款

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，

单项计提坏账准备的计提方法

按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的其他应收款，将其归入相应组合计提坏账准备。

## 16、 存货

√适用  不适用

## 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用  不适用

## 1. 存货的分类

存货包括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、合同履行成本等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货的盘存制度

存货的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

## (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用  不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

报告期末，本公司按照存货类别计提存货跌价准备。对于不同类别存货可变现净值，直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

#### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

公司不存在基于库龄确认存货可变现净值的情况。

### 17、 合同资产

适用 不适用

#### 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

#### 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

适用 不适用

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对合同资产预期信用损失进行估计。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

本公司将该合同资产按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该合同资产坏账准备的计提比例进行估计如下：

组合一：电梯业务

账龄	合同资产预期信用损失率
6个月以内（含6个月）	
7个月-1年（含1年）	10.00%
1-2年（含2年）	30.00%
2-3年（含3年）	50.00%
3-4年（含4年）	100.00%
4-5年（含5年）	100.00%

账龄	合同资产预期信用损失率
5年以上	100.00%

## 组合二：军事仿真业务

账龄	合同资产预期信用损失率
6个月以内（含6个月）	5.00%
7个月-1年（含1年）	5.00%
1-2年（含2年）	10.00%
2-3年（含3年）	30.00%
3-4年（含4年）	50.00%
4-5年（含5年）	80.00%
5年以上	100.00%

## 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用  不适用

单项计提判断依据或标准	客观证据表明已发生减值的合同资产
单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的合同资产，将其归入相应组合计提坏账准备。

## 18、持有待售的非流动资产或处置组

√适用  不适用

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 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；(2) 出售极可能发生，即公司已经就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。

## 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

√适用  不适用

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：(1) 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；(2) 出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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本准则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。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）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；（2）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；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的定义包含以下三方面含义：

（1）终止经营应当是企业能够单独区分的组成部分。该组成部分的经营和现金流量在企业经营和编制财务报表时是能够与企业的其他部分清楚区分的。

（2）终止经营应当具有一定的规模。终止经营应当代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区，或者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。

（3）终止经营应当满足一定的时点要求。符合终止经营定义的组成部分应当属于以下两种情况之一，该组成部分在资产负债表日之前已经处置，包括已经出售和结束使用（如关停或报废等）；该组成部分在资产负债表日之前已经划分为持有待售类别。

## 19、长期股权投资

适用 不适用

### 1.投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总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。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 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,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## 4. 长期股权投资的处置

### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

## 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 20、 投资性房地产

不适用

## 21、 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00%	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19.00%
办公设备	年限平均法	5-6	5.00%	15.83%-19.00%
电子设备	年限平均法	3-6	5.00%	15.83%-31.67%

## 22、 在建工程

适用 不适用

1.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

3.本公司在建工程转为固定资产的具体标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	自达到预定可使用状态之日起
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

## 23、 借款费用

适用 不适用

### 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2.借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3.借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 24、生物资产

适用 不适用

## 25、油气资产

适用 不适用

## 26、无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

类别	摊销年限（年）
土地使用权	40-50
软件	3-5
专利权	5

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

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。

## 27、 长期资产减值

适用 不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## 28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

## 29、 合同负债

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司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。

## 30、 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 2. 设定受益计划

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福

利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

### 31、 预计负债

√适用 □不适用

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 32、 股份支付

√适用 □不适用

#### 1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2.权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 3.确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

#### 4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 34、 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### 1.按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

##### (1) 收入的确认

本公司的收入主要为两种业务，第一种电梯业务，主要包括电梯门系统、电梯一体化控制系统、电梯轿厢及门系统配套部件的销售。第二种军事仿真业务，主要包括面向空军战术训练需求所开发的“通用数字空战仿真系统”产品，及面向机务维护保障领域所开发的“MR 综合保障训练评估系统”产品的销售。

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控制权时确认收入。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。

(2) 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司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本公司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本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司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。

本公司收入确认的具体政策：

电梯业务：公司实际经营中，根据合同或协议的约定，将生产的产品送到客户处，客户签收取得商品控制权后确认收入的实现；如果公司在客户有驻厂库的，则根据客户从驻厂库领用并经双方每月确认的金额确认收入；如果客户自提货物，则在客户提货后确认收入的实现。

军事仿真业务：公司实际经营中，硬件集成产品，按照合同约定以产品交付客户，价款已全部取得或部分取得、且其余应收款项确信能够收回，经客户验收合格取得商品控制权后确认销售收入的实现；技术开发，按照合同约定以产品交付客户，价款已全部取得或部分取得、且其余应收款项确信能够收回，经客户验收合格取得商品控制权后确认销售收入的实现；技术服务，按照合同约定以产品交付客户，价款已全部取得或部分取得、且其余应收款项确信能够收回，经客户验收合格取得商品控制权后确认销售收入的实现。

### （3）收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

#### ① 变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

#### ②重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

#### ③非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

#### ④应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，

超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(4) 对收入确认具有重大影响的判断

本公司所采用的以下判断，对收入确认的时点和金额具有重大影响：

本公司的相关业务不存在对收入确认具有重大影响的判断。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

本公司不存在同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况。

## 35、 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本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）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2.该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- 3.该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于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或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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该资产在转回日的账面价值。

## 36、 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，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。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司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或冲减相关成

本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 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，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

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。

(2) 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。

### 37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 38、租赁

√适用 □不适用

#### 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

√适用 □不适用

##### （1）判断依据

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

承租人在判断是否是低价值资产租赁时，应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估，不应考虑资产已被使用的年限。

##### （2）会计处理方法

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

使用权资产：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。公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司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。

租赁负债：在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额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，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

#### (2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

### 39、 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 40、 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

### 41、 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应缴流转税税额	5%
其他税费	按国家规定	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
展鹏科技股份有限公司	15.00%
苏州市永昶机电有限公司	25.00%
北京领为军融科技有限公司	15.00%
北京领为科技发展有限公司	25.00%

### 2、税收优惠

√适用 □不适用

#### 1.企业所得税

本公司于2021年11月30日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合下发的编号为GR202132004901的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。2024年12月16日通过复审，取得编号为GR202432014307的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。2025年度，本公司享受高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

子公司北京领为军融科技有限公司于2019年7月15日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合下发的编号为GR201911000656的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。2022年10月18日通过复审，取得编号为GR202211000720的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。2025年度，本子公司享受高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

#### 2.增值税

根据国务院发布的国发[2011]4号《国务院关于印发(进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策)的通知》和财政部、国家税务总局发布的财税[2011]100号《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》中的有关规定，本公司及境内子公司销售自行开发生产的软件产品时享受对增值税实际税负超过3%的部分即征即退的税收政策。

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）附件3的规定，本公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税，单独对外提供技术服务则适用增值税税率为6%。

**3、其他**

□适用 √不适用

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,032.51	40,623.49
银行存款	95,939,527.64	158,000,765.45
其他货币资金	1,660,333.51	2,348,642.38
存放财务公司存款		
合计	97,613,893.66	160,390,031.32
其中：存放在境外的 款项总额		

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 1,586,331.51 元。

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	202,443,493.10	257,783,886.95	/
其中：			
私募基金	13,557,621.17	12,141,686.29	/
资管产品	173,885,871.93	228,689,513.60	/
业绩承诺补偿款		16,952,687.06	
银行理财	15,000,000.00		
合计	202,443,493.10	257,783,886.95	/

其他说明：

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	31,450,198.13	37,935,465.87
商业承兑票据	13,169,893.58	10,801,196.00
小计	44,620,091.71	48,736,661.87
减：坏账准备	-1,639,195.11	-1,290,059.80
合计	42,980,896.60	47,446,602.07

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	12,024,563.85	11,581,162.27
商业承兑票据		
合计	12,024,563.85	11,581,162.27

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	44,620,091.71	100	1,639,195.11		42,980,896.60	48,736,661.87	100.00	1,290,059.80		47,446,602.07
其中：										
银行承兑汇票	31,450,198.13	70.00			31,450,198.13	37,935,465.87	77.84			37,935,465.87
商业承兑汇票	13,169,893.58	30.00	1,639,195.11	12.45	11,551,725.91	10,801,196.00	22.16	1,290,059.80	11.94	9,511,136.20
合计	44,620,091.71	/	1,639,195.11	/	42,980,896.60	48,736,661.87	/	1,290,059.80	/	47,446,602.07

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票账龄信用风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	10,669,893.58	889,195.11	
其中：6个月以内(含6个月)	1,988,216.85	21,027.44	1.06
7个月-1年(含1年)	8,681,676.73	868,167.67	10.00
1-2年(含2年)	2,500,000.00	750,000.00	30.00
2-3年(含3年)			50.00
3-4年(含4年)			100.00
4-5年(含5年)			100.00
5年以上			100.00

合计	13,169,893.58	1,639,195.11	
----	---------------	--------------	--

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按组合计提坏账准备	1,290,059.80	1,618,167.67	1,269,032.36			1,639,195.11
合计	1,290,059.80	1,618,167.67	1,269,032.36			1,639,195.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**5、应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	173,860,014.71	220,688,213.80
6个月以内（含6个月）	106,739,096.05	209,620,249.64
7个月-1年（含1年）	67,120,918.66	11,067,964.16
1至2年	29,506,751.34	34,163,285.64

2至3年	12,031,050.15	8,274,924.40
3年以上		
3至4年	2,405,329.55	2,460,221.05
4至5年	448,699.48	85,298.17
5年以上	1,766,003.25	1,909,049.56
合计	220,017,848.48	267,580,992.62

## (1). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	11,001,545.69	5.00	11,001,545.69	100.00		11,001,545.69	4.11	11,001,545.69	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	209,016,302.79	95.00	12,412,502.43	5.94	196,603,800.36	256,579,446.93	95.89	12,646,490.65	4.93	243,932,956.28
其中：										
电梯业务	124,462,341.78	56.57	4,505,309.40	3.62	119,957,032.38	151,469,641.31	56.61	3,556,569.93	2.35	147,913,071.38
军事仿真业务	84,553,961.01	38.43	7,907,193.03	9.35	76,646,767.98	105,109,805.62	39.28	9,089,920.72	8.65	96,019,884.90
合计	220,017,848.48	/	23,414,048.12	/	196,603,800.36	267,580,992.62	/	23,648,036.34	/	243,932,956.28

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
四川科莱电梯股份有限公司	8,523,221.10	8,523,221.10	100.00	企业已破产重整
四川科莱机电工程有限公司	516,692.00	516,692.00	100.00	企业已破产重整
成都西成电梯有限公司	702,301.00	702,301.00	100.00	账龄超期并诉讼，预计无法收回
江苏中业电梯有限公司	306,590.00	306,590.00	100.00	账龄超期并诉讼，预计无法收回
铃木电梯（深圳）有限公司	238,728.00	238,728.00	100.00	预计无法收回
江西申奥电梯有限公司	241,511.50	241,511.50	100.00	已申请财产保全，还未正式立案，预计无法收回
优诺电梯股份有限公司	126,063.65	126,063.65	100.00	账龄超期并诉讼，预计无法收回
沈阳捷迅电梯有限公司	121,730.00	121,730.00	100.00	账龄超期，撤诉协

				商后仍未执行，预计无法收回
广东台日电梯有限公司	88,646.94	88,646.94	100.00	预计无法收回
北京优力维特电梯有限公司 天门分公司	68,400.00	68,400.00	100.00	账龄超期并发律师函，预计无法收回
佛山市吉达本田电梯起重机有限公司	50,600.00	50,600.00	100.00	账龄超期并发律师函，预计无法收回
南通蒙哥马利电梯有限公司	10,035.00	10,035.00	100.00	预计无法收回
深圳亚洲富士电梯设备有限公司	7,026.50	7,026.50	100.00	预计无法收回
合计	11,001,545.69	11,001,545.69	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合一、电梯业务

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	116,455,466.27	1,483,637.43	
其中：6个月以内 (含6个月)	101,619,091.95		
7个月-1年 (含1年)	14,836,374.32	1,483,637.43	10.00
1-2年 (含2年)	6,103,794.64	1,831,138.39	30.00
2-3年 (含3年)	1,425,094.59	712,547.30	50.00
3-4年 (含4年)	173,427.39	173,427.39	100.00
4-5年 (含5年)	170,029.79	170,029.79	100.00
5年以上	134,529.10	134,529.10	100.00
合计	124,462,341.78	4,505,309.40	3.62

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：组合二、军事仿真业务

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	57,242,693.44	2,862,134.66	5.00
6个月以内 (含6个月)	5,100,324.10	255,016.19	5.00
7个月-1年 (含1年)	52,142,369.34	2,607,118.47	5.00
1-2年 (含2年)	17,951,781.70	1,795,178.17	10.00
2-3年 (含3年)	7,410,760.96	2,223,228.29	30.00
3-4年 (含4年)	1,774,426.74	887,213.37	50.00
4-5年 (含5年)	174,298.17	139,438.54	80.00
1年以内 (含1年)	57,242,693.44	2,862,134.66	5.00
合计	84,553,961.01	7,907,193.03	9.35

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

## (2). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按单项计提坏账准备	11,001,545.69					11,001,545.69
按组合计提坏账准备	12,646,490.65	948,739.47	1,182,727.69			12,412,502.43
其中：电梯业务	3,556,569.93	948,739.47				4,505,309.40
军事仿真业务	9,089,920.72		1,182,727.69			7,907,193.03
合计	23,648,036.34	948,739.47	1,182,727.69			23,414,048.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

## (4). 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
客户 1	31,908,005.43	2,454,461.95	34,362,467.38	15.35	1,595,400.27

菱王电梯有限公司	19,570,523.22		19,570,523.22	8.74	
美迪斯电梯有限公司	11,624,925.18		11,624,925.18	5.19	
天津鑫宝龙电梯集团有限公司	9,150,079.41		9,150,079.41	4.09	483,377.56
客户 2	8,728,589.00		8,728,589.00	3.90	1,186,450.30
合计	80,982,122.24	2,454,461.95	83,436,584.19	37.28	3,265,228.13

其他说明  
无

其他说明：  
适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
未到期的质保金	3,793,540.01	404,313.95	3,389,226.06	1,503,862.06	289,830.05	1,214,032.01
合计	3,793,540.01	404,313.95	3,389,226.06	1,503,862.06	289,830.05	1,214,032.01

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (1). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	3,793,540.01	100.00	404,313.95	10.66	3,389,226.06	1,503,862.06	100.00	289,830.05	19.27	1,214,032.01
其中：										
电梯业务										
军事仿真业务	3,793,540.01	100.00	404,313.95	10.66	3,389,226.06	1,503,862.06	100.00	289,830.05	19.27	1,214,032.01
合计	3,793,540.01	/	404,313.95	/	3,389,226.06	1,503,862.06	/	289,830.05	/	1,214,032.01

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：军事仿真业务

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	3,243,581.95	162,179.10	5.00
1-2年（含2年）	21,081.00	2,108.10	10.00
2-3年（含3年）	122,058.90	36,617.67	30.00
3-4年（含4年）	406,818.16	203,409.08	50.00
4-5年（含5年）			80.00
5年以上			100.00
合计	3,793,540.01	404,313.95	

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
按组合计提坏账准备	289,830.05	114,483.90				404,313.95	
合计	289,830.05	114,483.90				404,313.95	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (4). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、 应收款项融资

### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	47,506,829.87	49,201,578.31
合计	47,506,829.87	49,201,578.31

### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	12,024,563.85	11,581,162.27
合计	12,024,563.85	11,581,162.27

### (1). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	47,506,829.87	100.00			47,506,829.87	49,201,578.31	100.00			49,201,578.31
其中：										
银行承兑汇票	47,506,829.87	100.00			47,506,829.87	49,201,578.31	100.00			49,201,578.31
商业承兑汇票										
合计	47,506,829.87	/		/	47,506,829.87	49,201,578.31	/		/	49,201,578.31

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

#### (6). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

#### (7). 其他说明：

适用 不适用

### 8、预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1年以内	17,264,781.93	99.96	7,630,770.03	93.04
1至2年	7,732.75	0.04	570,510.77	6.96
2至3年				
3年以上				
合计	17,272,514.68	100.00	8,201,280.80	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
山东金科巨优信息技术有限公司	3,002,654.86	17.38
深圳市金运视迅技术有限公司	2,354,955.75	13.63
无锡市典范金属材料有限公司	1,822,351.40	10.55
上海詮视传感技术有限公司	1,632,143.91	9.45
济源市巨辉光电有限公司	1,238,938.05	7.17
合计	10,051,043.97	58.19

其他说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,136,504.40	6,241,291.34
合计	6,136,504.40	6,241,291.34

其他说明：

□适用 √不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

#### (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	2,347,125.84	5,599,752.29
6个月以内(含6个月)	1,485,646.63	2,104,679.10
7个月-1年(含1年)	861,479.21	3,495,073.19
1至2年	4,190,710.42	979,898.56
2至3年	155,404.06	24,375.51
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上	163,779.58	163,779.58
合计	6,857,019.90	6,767,805.94

(1). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	5,366,436.18	5,671,649.63
代垫款及其他	1,149,457.94	988,051.83
备用金	341,125.78	108,104.48
合计	6,857,019.90	6,767,805.94

## (2). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	506,514.60	20,000.00		526,514.60
2025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	191,806.00			191,806.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-2,194.90			-2,194.90
2025年6月30日余额	700,515.50	20,000.00		720,515.50

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第八节“五、重要会计政策及会计估计（十五）其他应收款”

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

√适用 □不适用

详见第八节“五、重要会计政策及会计估计（十五）其他应收款”

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按单项计提坏账准备						

按信用风险组合计提坏账准备	526,514.60	191,806.00			-2,194.90	720,515.50
合计	526,514.60	191,806.00			-2,194.90	720,515.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
客户 1	3,183,713.80	46.43	押金及保证金	1-2 年	318,371.38
北京上德商业管理有限公司	629,206.15	9.18	押金及保证金	0-2 年（含 2 年）	59,881.00
中科高盛咨询集团有限公司	355,800.00	5.19	押金及保证金	1 年以内	17,790.00
应付职工社保代垫款项	351,686.00	5.13	代垫款及其他	1 年以内	
西安一亿中流数字产业运营管理有限公司	325,170.00	4.74	押金及保证金	0-2 年（含 2 年）	18,379.49
合计	4,845,575.95	70.67	/	/	414,421.87

#### (6). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、 存货

### (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	34,369,418.16	2,703,620.80	31,665,797.36	39,507,906.03	1,211,943.96	38,295,962.07
在产品	7,927,079.03	77,696.15	7,849,382.88	11,045,005.72	2,688,155.38	8,356,850.34
库存商品	25,730,265.63	2,374,504.06	23,355,761.57	11,175,191.06	1,522,207.83	9,652,983.23
周转材料				770.39		770.39
消耗性生物资产						
合同履约成本	120,625,362.92		120,625,362.92	96,353,157.25		96,353,157.25
半成品	14,339,627.61	2,146,029.35	12,193,598.26	13,073,395.30	480,257.41	12,593,137.89
发出商品	15,153,636.58		15,153,636.58	3,937,916.15	467,815.40	3,470,100.75
委托加工物资	1,130,454.18		1,130,454.18	1,586,645.31	205,977.82	1,380,667.49
合计	219,275,844.11	7,301,850.36	211,973,993.75	176,679,987.21	6,576,357.80	170,103,629.41

## (2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
原材料	1,211,943.96	1,491,676.84				2,703,620.80
在产品	2,688,155.38	248,582.87		2,859,042.10		77,696.15
库存商品	1,522,207.83	852,296.23				2,374,504.06
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
半成品	480,257.41	1,665,771.94				2,146,029.35
发出商品	467,815.40			467,815.40		
委托加工物资	205,977.82			205,977.82		0.00
合计	6,576,357.80	4,258,327.88		3,532,835.32		7,301,850.36

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

本期转回原已计提的存货跌价准备金额673,793.22元，转销已出售商品金额2,859,042.10元

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

## (4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

## (5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、 持有待售资产

适用 不适用

## 12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

## 13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税款	313,021.01	2,832,332.76
待抵扣进项税	7,574,548.33	175,372.39
待摊费用	711,978.88	366,573.29
合计	8,599,548.22	3,374,278.44

其他说明：

无

## 14、 债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

**15. 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(4). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 17、 长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

## 18、 其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
股权投资	93,360,000.00	10,000,000.00				103,360,000.00		88,360,000.00		见说明 1	
股权补偿					16,952,687.06	16,952,687.06				见说明 2	
合计	93,360,000.00	10,000,000.00			16,952,687.06	120,312,687.06		88,360,000.00		/	

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

说明 1:

(1) 2019年10月无锡金控远东投资企业(有限合伙)将其认缴的无锡邑文微电子科技股份有限公司(以下简称“无锡邑文”)3.33%的股权,以0元价格转让给本公司,本公司受让股权后向无锡邑文支付出资款500万元。

(2) 2022年12月,投资者以33亿元的估值对无锡邑文进行增资。本次增资后,公司持有无锡邑文2.0747%的股权。

(3) 2023年12月,投资者以50.5015亿元的估值对无锡邑文进行增资。本次增资后,公司持有无锡邑文1.8487%的股权,2024年无变动。

(4) 2025年6月本公司向上海詮视传感技术有限公司(以下简称“上海詮视”)支付投资款1000万元,持有上海詮视2.69%的股权。

(5) 本公司出于战略目的而计划长期持有以上权益投资,本公司将其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。

说明 2:

(1) 根据中国证券监督管理委员会于2020年11月发布的《监管规则适用指引一会计类第1号》1-7非同一控制下企业合并的或有同等价格规定:非同一控制下企业合并的或有对价中,若购买方根据标的公司的业绩情况确定收回自身股份的数量,该或有对价在购买日不满足“固定换固定”的条件,不属于一项权益工具,而是属于一项金融资产。因此,购买方应当在购买日将该或有对价分类为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产。随着标的公司实际业绩的确定,购买方能够确定当期应收回的自身股份的具体数量,则在当期资产负债表日,该或有对价满足“固定换固定”的条件,应将其重分类为权益工具。

(2) 领为军融2024年度实现的经审计的扣除非经常性损益后的净利润为24,270,514.90元,低于业绩承诺数4,100万元,完成比例59.20%,未完成本年度业绩承诺。根据《业绩补偿协议》规定计算,领为军融需对公司进行补偿,补偿对价金额为16,952,687.06元。2025年6月5日,公司与补偿义务人签署了《零对价股权转让协议》,协议约定补偿义务人采取股权方式进行补偿,即对此重分类为其他权益工具投资。

(3) 2025年7月4日,补偿义务人已将业绩补偿对应的股权转让至本公司,领为军融完成了股权转让的工商备案手续。至此,领为军融业绩承诺方已遵照《业绩补偿协议》之约定履行完毕业绩承诺补偿义务。

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	165,381,672.05	167,001,487.37
固定资产清理		
合计	165,381,672.05	167,001,487.37

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
<b>一、账面原值：</b>						
1.期初余额	174,020,968.75	49,865,216.09	1,829,110.74	4,858,756.12	6,982,781.05	237,556,832.75
2.本期增加金额		1,964,437.51	47,099.93	89,623.84	1,626,615.32	3,727,776.60
(1) 购置		1,964,437.51	47,099.93	89,623.84	1,626,615.32	3,727,776.60
(2) 在建工程 转入						
(3) 企业合并 增加						
3.本期减少金额		29,017.10		16,578.27		45,595.37
(1) 处置或报 废		29,017.10		16,578.27		45,595.37
4.期末余额	174,020,968.75	51,800,636.50	1,876,210.67	4,931,801.69	8,609,396.37	241,239,013.98
<b>二、累计折旧</b>						
1.期初余额	31,549,867.25	30,962,252.08	1,368,369.42	3,658,365.40	3,016,491.23	70,555,345.38
2.本期增加金额	2,075,136.93	2,027,365.80	81,161.71	174,707.65	982,368.36	5,340,740.45
(1) 计提	2,075,136.93	2,027,365.80	81,161.71	174,707.65	982,368.36	5,340,740.45
3.本期减少金额		24,820.73		13,923.17		38,743.90
(1) 处置或报 废		24,820.73		13,923.17		38,743.90
4.期末余额	33,625,004.18	32,964,797.15	1,449,531.13	3,819,149.88	3,998,859.59	75,857,341.93
<b>三、减值准备</b>						
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	140,395,964.57	18,835,839.35	426,679.54	1,112,651.81	4,610,536.78	165,381,672.05
2. 期初账面价值	142,471,101.50	18,902,964.01	460,741.32	1,200,390.72	3,966,289.82	167,001,487.37

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	14,383,217.05

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

## (5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、 在建工程

## 项目列示

适用 不适用

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	厂房租赁	办公楼租赁	合计
一、账面原值			
1.期初余额	1,200,736.13	24,081,952.55	25,282,688.68
2.本期增加金额	1,301,325.83	2,508,288.57	3,809,614.40
(1) 新增租赁	1,301,325.83	2,508,288.57	3,809,614.40
3.本期减少金额	1,200,736.13		1,200,736.13
(1) 减少租赁	1,200,736.13		1,200,736.13
4.期末余额	1,301,325.83	26,590,241.12	27,891,566.95
二、累计折旧			
1.期初余额	1,118,311.91	5,422,259.05	6,540,570.96
2.本期增加金额	43,373.53	2,789,204.76	2,832,582.29
(1)计提	43,373.53	2,789,204.76	2,832,582.29

3.本期减少金额	1,118,311.91		1,118,311.91
(1)处置	1,118,311.91		1,118,311.91
4.期末余额	43,373.53	8,211,463.81	8,254,841.34
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,257,948.30	18,378,777.31	19,636,725.61
2.期初账面价值	82,424.22	18,659,693.50	18,742,117.72

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：  
无

## 26、 无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	49,370,569.07	32,822,703.87	24,724,863.17	106,918,136.11
2.本期增加金额		1,456,119.55		1,456,119.55
(1)购置		1,456,119.55		1,456,119.55
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	49,370,569.07	34,278,823.42	24,724,863.17	108,374,255.66
二、累计摊销				
1.期初余额	10,634,829.56	10,655,227.27	2,060,405.28	23,350,462.11
2.本期增加金额	531,258.18	5,101,123.16	2,472,486.33	8,104,867.67
(1)计提	531,258.18	5,101,123.16	2,472,486.33	8,104,867.67
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	11,166,087.74	15,756,350.43	4,532,891.61	31,455,329.78
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	38,204,481.33	18,522,472.99	20,191,971.56	76,918,925.88
2.期初账面价值	38,735,739.51	22,167,476.60	22,664,457.89	83,567,674.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、 商誉

(8). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京领为军融科技有限公司	276,458,950.79					276,458,950.79
合计	276,458,950.79					276,458,950.79

(9). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京领为军融科技有限公司	5,186,766.34					5,186,766.34
合计	5,186,766.34					5,186,766.34

(10). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
领为军融资产组	领为军融所有相关	军事仿真业务	是

	资产作为一个资产组		
--	-----------	--	--

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (11). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
领为军融资产组	693,440,230.51	681,441,076.43		2025年-2030年	营业收入增长率为5%-113.21%；平均毛利率为54.13%	管理层根据2024年实际经营情况、历史收入增长率及毛利率情况，结合行业水平及未来发展趋势，确定相关参数	营业收入增长率为0%；毛利率为54.13%；税前折现率13.87%	稳定期相关关键参数与预测期最后一年相关预测保持一致
合计	693,440,230.51	681,441,076.43		/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

### (12). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	业绩承诺完成情况						上期商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率(%)	承诺业绩	实际业绩	完成率(%)		
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	标的公司2025年应予实现的税后净利润数额为人民币7,000万元	在承诺期内						

其他说明：

□适用 √不适用

**28、 长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
展鹏模具	575,331.46		126,838.26		448,493.20
装配车间一期厂房装修改造	27,222.24		8,166.66		19,055.58
永昶模具	11,651.74	38,342.24	8,573.87		41,420.11
装修改造费用	3,455,688.08	1,716,861.57	285,640.44		4,886,909.21
合计	4,069,893.52	1,755,203.81	429,219.23		5,395,878.10

其他说明：

无

**29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	33,922,564.18	5,097,447.99	30,188,861.70	4,537,664.71
租赁负债	19,504,417.51	2,925,662.62	19,642,523.21	2,946,378.52
可抵扣亏损	45,405,863.48	8,011,289.45	9,067,868.49	2,266,967.12
预提费用	3,355,473.86	503,541.86	3,810,353.05	574,205.16
内部交易未实现利润			310,688.68	46,603.30
合计	102,188,319.03	16,537,941.92	63,020,295.13	10,371,818.81

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	11,712,413.10	1,756,861.96	10,100,119.89	1,515,017.98
其他权益工具投资公允价值变动	105,312,687.06	15,796,903.06	88,360,000.00	13,254,000.00
非同一控制企业合并资产评估增值	21,183,840.17	3,177,576.03	24,095,984.33	3,614,397.65
使用权资产	18,461,201.53	2,777,422.64	18,742,117.72	2,819,560.09
业绩承诺补偿款			16,952,687.06	2,542,903.06
合计	156,670,141.86	23,508,763.69	158,250,909.00	23,745,878.78

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	41,620,477.27	12,509,679.34
合计	41,620,477.27	12,509,679.34

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2034年	12,509,679.34	12,509,679.34	
2035年	29,110,797.93		
合计	41,620,477.27	12,509,679.34	/

其他说明：

√适用 □不适用

无

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付软件及设备款	10,607,846.34		10,607,846.34	2,149,942.92		2,149,942.92
应收质保金	2,580,427.32		2,580,427.32	5,232,708.41	546,218.49	4,686,489.92
预付工程及设备款	693,633.00		693,633.00	919,393.00		919,393.00
合计	13,881,906.66		13,881,906.66	8,302,044.33	546,218.49	7,755,825.84

其他说明：

无

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	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	679,428.35	679,428.35	其他	保函保证金	679,114.22	679,114.22	其他	保函保证金
应收票据								
存货								
其中：数								

据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数 据资源								
货币资金	906,903.16	906,903.16	其他	存入保 证金用 于开具 银行承 兑汇票	1,623,694.58	1,623,694.58	其他	存入保 证金用 于开具 银行承 兑汇票
合计	1,586,331.51	1,586,331.51	/	/	2,302,808.80	2,302,808.80	/	/

其他说明：

无

### 32、 短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	68,185,724.93	48,955,004.23
保证借款	32,600,000.00	28,000,000.00
未到期应付利息	48,456.54	66,990.55
合计	100,834,181.47	77,021,994.78

期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、 交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 34、 衍生金融负债

适用 不适用

### 35、 应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		

银行承兑汇票	2,288,676.80	5,120,821.00
合计	2,288,676.80	5,120,821.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是无

### 36、 应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	83,350,416.21	97,465,665.22
1-2年（含2年）	5,120,706.76	4,142,597.96
2-3年（含3年）	3,599,004.14	2,211,613.72
3年以上	3,267,984.33	1,408,668.32
合计	95,338,111.44	105,228,545.22

#### (2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、 预收款项

#### (1). 预收账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	679,100.00	150,804.53
合计	679,100.00	150,804.53

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、 合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	89,806,972.85	88,592,881.50
1-2年（含2年）	10,145.00	94,604.02
2-3年（含3年）	10,629.00	243,118.16
3年以上	73,154.00	173,306.20

合计	89,900,900.85	89,103,909.88
----	---------------	---------------

## (2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、 应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,300,348.43	61,724,727.76	63,530,813.08	11,494,263.11
二、离职后福利-设定提存计划	294,263.02	4,813,576.74	4,795,428.81	312,410.95
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,594,611.45	66,538,304.50	68,326,241.89	11,806,674.06

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,899,108.61	54,977,311.36	56,799,476.05	11,076,943.92
二、职工福利费		1,524,175.53	1,524,175.53	
三、社会保险费	175,078.49	2,729,945.79	2,718,683.45	186,340.83
其中：医疗保险费	171,585.97	2,433,956.53	2,422,806.38	182,736.12
工伤保险费	3,492.52	173,497.67	173,293.36	3,696.83
生育保险费		122,491.59	122,583.71	-92.12
四、住房公积金	4,095.00	2,061,480.00	2,062,960.00	2,615.00
五、工会经费和职工教育经费	222,066.33	431,815.08	425,518.05	228,363.36
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	13,300,348.43	61,724,727.76	63,530,813.08	11,494,263.11

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	285,170.74	4,661,955.49	4,644,377.64	302,748.59
2、失业保险费	9,092.28	151,621.25	151,051.17	9,662.36

3、企业年金缴费				
合计	294,263.02	4,813,576.74	4,795,428.81	312,410.95

其他说明：

适用 不适用

#### 40、 应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	27,113.62	2,352,176.27
增值税	46,308.46	3,221,306.44
房产税		587,703.06
城市维护建设税	11,066.80	175,674.21
教育费附加	11,066.80	128,288.93
代扣代缴个人所得税	1,579.00	100,977.13
印花税	2,606.20	54,582.54
土地使用税		74,189.40
其他	36,815.40	5,464.00
合计	136,556.28	6,700,361.98

其他说明：

无

#### 41、 其他应付款

##### (1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,209,594.13	5,978,940.54
合计	7,209,594.13	5,978,940.54

##### (2). 应付利息

适用 不适用

##### (3). 应付股利

适用 不适用

##### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付其他费用	4,306,149.43	2,695,766.78
基建工程款	2,296,251.70	2,548,075.76
押金保证金	607,193.00	663,295.00
代收代付款		71,803.00

合计	7,209,594.13	5,978,940.54
----	--------------	--------------

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
华仁建设集团有限公司	1,340,569.43	工程尾款，尚未结算
合计	1,340,569.43	/

其他说明：

适用 不适用

#### 42、 持有待售负债

适用 不适用

#### 43、 1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	6,014,079.38	5,212,732.73
合计	6,014,079.38	5,212,732.73

其他说明：

无

#### 44、 其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未终止确认已背书未到期的应收票据	11,581,162.27	18,603,071.20
待转销项税额	506,385.92	859,641.58
合计	12,087,548.19	19,462,712.78

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、 长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	100,331,642.13	125,519,413.17

抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	100,331,642.13	125,519,413.17

长期借款分类的说明：

无

其他说明

适用 不适用

#### 46、 应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、 租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	24,778,754.03	23,337,480.10
减：未确认融资费用	-3,707,329.63	-3,694,956.89
减：一年内到期的租赁负债	-6,014,079.38	-5,212,732.73
合计	15,057,345.02	14,429,790.48

其他说明：

无

**48、 长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、 预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
质保	3,355,473.86	3,810,353.05	预提产品质保
合计	3,355,473.86	3,810,353.05	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**51、 递延收益****递延收益情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**52、 其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、 股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	291,990,440.00						291,990,440.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明：

无

#### 54、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	252,687,077.12			252,687,077.12
其他资本公积				
合计	252,687,077.12			252,687,077.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	75,106,000.00							75,106,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								

权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	75,106,000.00							75,106,000.00
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	75,106,000.00							75,106,000.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、 专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	12,260,131.38	968,367.84	269,854.87	12,958,644.35
合计	12,260,131.38	968,367.84	269,854.87	12,958,644.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式逐月提取，增加额均为计提额；减少额为公司实际发生的安全生产费支出。

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	84,701,006.03			84,701,006.03
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	84,701,006.03			84,701,006.03

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	264,225,885.87	312,660,087.97
调整期初未分配利润合计数(调增+，调减-)		
调整后期初未分配利润	264,225,885.87	312,660,087.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-36,234,491.24	9,963,885.90
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		58,398,088.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	227,991,394.63	264,225,885.87

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

**61、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	135,770,757.34	134,396,871.90	144,241,549.77	118,477,215.67
其他业务	2,044,322.56	273,776.11	2,381,853.74	483,612.81
合计	137,815,079.90	134,670,648.01	146,623,403.51	118,960,828.48

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	电梯业务		军事仿真业务		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型						
门机	50,725,163.48	46,591,221.90			50,725,163.48	46,591,221.90
挂件(层门装置)	59,713,422.79	56,842,973.10			59,713,422.79	56,842,973.10
配件及其他	15,140,186.00	21,003,393.22			15,140,186.00	21,003,393.22
硬件集成产品			6,307,525.14	7,444,188.88	6,307,525.14	7,444,188.88
技术开发			3,518,490.57	2,031,397.19	3,518,490.57	2,031,397.19
技术服务			365,969.36	483,697.61	365,969.36	483,697.61
合计	125,578,772.27	124,437,588.22	10,191,985.07	9,959,283.68	135,770,757.34	134,396,871.90
按经营地区分类						
华东地区	53,730,971.76	50,475,107.22	1,576,818.42	394,388.41	55,307,790.18	50,869,495.63
华南地区	50,047,076.70	50,871,037.13			50,047,076.70	50,871,037.13
西南地区	4,301,817.69	4,425,489.82	185,000.00	78,480.74	4,486,817.69	4,503,970.56
东北地区	5,833,318.53	7,013,099.77	5,810,280.19	5,278,594.91	11,643,598.72	12,291,694.68
华北地区	4,192,387.87	4,576,512.56	2,619,886.46	4,192,934.25	6,812,274.33	8,769,446.81
华中地区	7,459,103.31	7,073,348.60			7,459,103.31	7,073,348.60
西北地区	14,096.41	2,993.12		14,885.37	14,096.41	17878.49
合计	125,578,772.27	124,437,588.22	10,191,985.07	9,959,283.68	135,770,757.34	134,396,871.90

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
电梯业务送货至顾客处	产品发出并经客户验收	在授信的额度内支付货款	货物	是		产品三包服务
电梯业务驻地库销售	领用并经双方每月确认	在授信的额度内支付货款	货物	是		产品三包服务
电梯业务客户上门取货	客户提货	在授信的额度内支付货款	货物	是		产品三包服务
硬件集成产品	经客户验收合格	根据合同约定支付货款	货物	是		质量保证
技术开发	经客户验收合格	根据合同约定支付	货物/服务	是		质量保证

技术服务	经客户验收合格	货款 根据合同约定支付 货款	货物/服务	是		质量保证
合计	/	/	/	/		/

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用  不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用  不适用

其他说明：

无

## 62、 税金及附加

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	116,114.49	130,735.73
教育费附加	103,420.62	95,635.08
资源税		
房产税	1,004,542.75	1,258,087.12
土地使用税	148,378.80	148,378.80
车船使用税		
印花税	106,284.42	226,038.71
合计	1,478,741.08	1,858,875.44

其他说明：

无

## 63、 销售费用

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,951,659.09	2,812,776.98
业务招待费	1,963,191.12	287,830.48
业务宣传费	96,612.37	479,149.21
办公费	213,412.53	0
租赁费	130,572.27	179,790.72
差旅费	992,774.08	191,059.45
其他	1,017,776.87	511,265.25
合计	12,365,998.33	4,461,872.09

其他说明：

无

**64、 管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,981,754.50	8,662,464.20
中介机构咨询费	3,648,015.17	2,907,199.98
折旧与摊销	5,627,049.72	1,614,093.31
办公通讯费	2,040,736.40	264,818.95
业务招待费	1,455,533.50	643,516.16
物业服务费	165,164.03	209,233.10
消耗性材料费	196,286.25	452,430.23
水电费	202,257.30	193,493.68
维修及保养费	164,240.61	229,563.20
车辆费用	98,935.14	47,130.70
其他费用	1,375,217.70	126,825.33
合计	32,955,190.32	15,350,768.84

其他说明：

无

**65、 研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	13,612,287.94	5,622,714.36
物料消耗	1,221,863.47	1,155,555.43
折旧与摊销	1,223,037.11	356,180.58
其他费用	886,748.55	258,985.11
合计	16,943,937.07	7,393,435.48

其他说明：

无

**66、 财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息支出	2,639,041.73	281,272.02
加：未确认融资费用	456,142.78	5,332.40
减：存款利息收入	-153,600.41	-294,507.00
汇兑损益	333.61	-493.45
手续费支出	14,859.77	214,714.69
合计	2,956,777.48	206,318.66

其他说明：

无

**67、 其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
软件产品退税		1,136,019.21
增值税进项加计抵减	811,510.72	721,552.98
增值税即征即退	547,687.34	
稳岗补贴	13,000.00	
三代手续费收入	175,341.38	38,097.09
合计	1,547,539.44	1,895,669.28

其他说明：

无

**68、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品投资收益	1,251,309.32	-1,914,791.09
合计	1,251,309.32	-1,914,791.09

其他说明：

无

**69、 净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、 公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,925,078.67	8,192,545.94
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	3,925,078.67	8,192,545.94
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		

合计	3,925,078.67	8,192,545.94
----	--------------	--------------

其他说明：

无

**71、 信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-349,135.31	
应收账款坏账损失	233,988.22	-2,065,687.33
其他应收款坏账损失	-191,806.00	8,299.80
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-306,953.09	-2,057,387.53

其他说明：

无

**72、 资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-114,483.90	
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,584,534.66	377,508.14
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他非流动资产减值准备	109,899.35	
合计	-3,589,119.21	377,508.14

其他说明：

无

**73、 资产处置收益**

□适用 √不适用

**74、 营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		1,035.40	
罚款收入	40,775.00	3,661.00	40,775.00
其他收入	3,469.53	163,121.54	3,469.53
合计	44,244.53	167,817.94	44,244.53

其他说明：

适用 不适用

无

## 75、 营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	6,851.47	645.62	6,851.47
其中：固定资产处置损失	6,851.47	645.62	6,851.47
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他费用	2,490.42		2,490.42
合计	9,341.89	645.62	9,341.89

其他说明：

无

## 76、 所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	39,122.84	1,226,633.53
递延所得税费用	-6,394,341.35	-742,844.89
合计	-6,355,218.51	483,788.64

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-60,693,454.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	-9,104,018.19

子公司适用不同税率的影响	78,245.68
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	2,670,554.00
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	
所得税费用	-6,355,218.51

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的退还的备用金	65,589.24	
收到的押金/投标/履约保证金	1,393,012.02	
收到的政府补助	13,000.00	2,000.00
收到的银行利息	153,719.03	293,574.10
其他经营性往来收入	362,664.25	447,168.71
红利税划付	111,867.24	45,142.24
收到的其他	1,133,630.10	
合计	3,233,481.88	787,885.05

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的押金/投标/履约保证金	1,165,929.54	
支付的备用金	682,387.00	
支付的中介机构费用	563,669.00	
支付的日常经营费用	21,970,950.13	13,974,518.87
合计	24,382,935.67	13,974,518.87

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	215,000,000.00	230,000,000.00
合计	215,000,000.00	230,000,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	175,000,000.00	105,000,000.00
股权投资	10,000,000.00	126,302,216.65
合计	185,000,000.00	231,302,216.65

支付的重要的投资活动有关的现金说明

2025年6月本公司向上海詮视传感技术有限公司（以下简称“上海詮视”）支付投资款1000万元，持有上海詮视2.69%的股权。

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁付款额	3,174,412.12	
合计	3,174,412.12	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
租赁负债	19,642,523.21		4,603,313.31	3,174,412.12		21,071,424.40
长期借款	125,519,413.17			25,187,771.04		100,331,642.13

短期借款	77,021,994.78	96,285,724.93	75,935.63	72,487,549.59	61,924.28	100,834,181.47
合计	222,183,931.16	96,285,724.93	4,679,248.94	100,849,732.75	61,924.28	222,237,248.00

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

## (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

## 79、 现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-54,338,236.11	4,585,795.97
加：资产减值准备	3,589,119.21	-377,508.14
信用减值损失	306,953.09	2,057,387.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,340,740.44	4,250,357.05
使用权资产摊销	2,790,068.92	164,848.44
无形资产摊销	8,104,867.67	556,997.53
长期待摊费用摊销	429,219.23	165,881.26
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）		-17,563.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,925,078.67	-8,192,545.94
财务费用（收益以“-”号填列）	3,079,260.87	4,838.95
投资损失（收益以“-”号填列）		1,914,779.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,166,123.11	-163,387.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-237,115.09	-579,457.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	-41,870,364.34	-15,227,077.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	44,523,162.89	35,174,138.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,518,381.04	-35,675,934.00
其他	-13,064,068.88	-7,658,977.93
经营活动产生的现金流量净额	-69,955,974.92	-19,017,427.35
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	95,953,560.15	145,768,862.30
减：现金的期初余额	158,087,222.52	74,675,160.93
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	-62,133,662.37	71,093,701.37

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	95,953,560.15	158,087,222.52
其中：库存现金	14,032.51	40,623.49
可随时用于支付的银行存款	95,939,527.64	158,000,765.45
可随时用于支付的其他货币资金		45,833.58
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	95,953,560.15	158,087,222.52
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
货币资金	906,903.16	1,623,694.58	存入保证金用于开具银行承兑汇票
货币资金	679,428.35	679,114.22	保函保证金
合计	1,586,331.51	2,302,808.80	/

其他说明：

□适用 √不适用

**80、 所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**81、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	80,152.27
其中：美元	11,196.64	7.1586	80,152.27
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

**(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因**

适用 不适用

**82、 租赁****(1). 作为承租人**

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本公司 2025 年半年度的短期租赁费用为 162,093.86 元

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额2,851,038.18 元(单位：元 币种：人民币)

**(2). 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋及建筑物	1,552,587.73	
合计	1,552,587.73	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、 数据资源

适用 不适用

84、 其他

适用 不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	13,612,287.94	5,622,714.36
物料消耗	1,221,863.47	1,155,555.43
折旧与摊销	1,223,037.11	356,180.58
其他费用	886,748.55	258,985.11
合计	16,943,937.07	7,393,435.48
其中：费用化研发支出	16,943,937.07	7,393,435.48
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

### 3、重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

#### (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	北京领为军融科技有限公司
--现金	350,829,105.41
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	350,829,105.41
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	74,370,154.62
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	276,458,950.79

合并成本公允价值的确定方法：

适用 不适用

2023年12月22日，展鹏科技召开第四届董事会第十次会议，审议通过了以4,000万元的价格受让科实华盈持有的领为军融283.91万元注册资本，领为军融100%股权估值为81,600万元。向领为军融增资6,000万元，用于认购领为军融新增注册资本408.83万元，领为军融100%股权投前估值为85,000万元，本次增资与收购股权估值之间估值差异的原因系考虑到交易对方科实华盈通过出售部分领为军融股权提前取得现金，承担的交易风险较低。本次收购股权估值在增资估值85,000万元的基础上进行小幅折让，系交易各方经过商业谈判的结果。

根据沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的评估报告（沃克森评报字（2024）第0898号），以2023年12月31日为评估基准日，领为军融100%股权的评估价值为86,845.23万元，管理层股东及科实投资所持股权价格参照评估结果，确认领为军融100%股权价格为86,800万元，展鹏科技以现金25,082.91万元收购领为军融30.79%的股权

业绩承诺的完成情况：

适用 不适用

详见“十八、其他重要事项（八）业绩承诺”

大额商誉形成的主要原因：

适用 不适用

根据沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的评估报告（沃克森评报字（2024）第2305号），截至评估基准日2024年7月31日，北京领为军融科技有限公司纳入评估范围内的净资产账面价值为17,088.36万元，在持续经营前提下，北京领为军融科技有限公司可辨认净资产公允价值为18,126.80万元，增值额为1,038.44万元，增值率为6.08%。根据合并成本大于可辨认净资产公允价值的份额确认商誉27,645.90万元。

其他说明：

无

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	北京领为军融科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	266,042,891.84	247,571,379.61
货币资金	44,453,849.12	44,453,849.12
应收款项	48,633,949.23	48,633,949.23
存货	87,619,491.48	87,619,491.48
固定资产	4,055,096.00	3,218,898.94
无形资产	29,335,798.04	3,337,716.80
预付款项	20,165,339.74	20,165,339.74
使用权资产	16,738,786.76	16,738,786.76
长期待摊费用	2,355,792.34	1,753,909.04
其他可辨认资产	12,684,789.13	21,649,438.50
负债：	96,332,045.42	98,842,863.43
借款	44,103,254.91	44,103,254.91
应付款项	10,565,166.34	10,565,166.34
递延所得税负债		
合同负债	15,905,785.16	15,905,785.16
应付职工薪酬	5,124,299.91	5,124,299.91
租赁负债	13,701,706.71	13,701,706.71
其他可辨认负债	6,931,832.39	9,442,650.40
净资产	169,710,846.42	148,728,516.18
减：少数股东权益		
取得的净资产	169,710,846.42	148,728,516.18

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	
苏州市永昶机电有限公司	苏州	50 万元	苏州	电梯配件制造	100		同一控制合并
北京领为军融科技有限公司	北京	6,200.621 万元	北京	仪器仪表、软件开发、开发、转让、通讯设备、机械设备、进出口代	41.96		非同控下合并

				理、计算机维修、专用 仪器仪表、软件服务			
--	--	--	--	-------------------------	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

2023年12月份本公司以自有资金出资10,000万元取得北京领为军融科技有限公司（以下简称“领为军融”）11.17%股权，以4,000万元的价格受让诸暨科实华盈股权投资合伙企业（有限合伙）持有的领为军融283.91万元注册资本，另向领为军融增资6,000万元。2024年4月，展鹏科技召开第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于以现金方式收购领为军融30.79%股权的议案》等相关议案。展鹏科技拟通过支付现金25,082.91万元人民币收购贾磊、郝利辉等11名交易对方合计持有的领为军融30.79%股权，同时，贾磊、郝利辉、宁波领诺等3名交易对方将其持有的27.87%领为军融股权对应的表决权委托给展鹏科技。2024年8月，展鹏科技发布公告，已完成对领为军融股权收购的交割，交易完成后，展鹏科技享有领为军融69.83%表决权，领为军融成为展鹏科技的控股子公司。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

### (1). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京领为军融科技有限公司	298,168,519.24	72,796,958.83	370,965,478.07	182,630,167.39	16,589,912.59	199,220,079.98	327,785,316.55	64,972,266.72	392,757,583.27	172,788,541.71	19,725,696.35	192,514,238.06

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京领为军融科技有限公司	10,191,985.07	-28,497,947.12	-28,497,947.12	-68,180,233.07	876,632.15	-26,787,581.79	26,787,581.79	-36,853,739.78

其他说明：

无

**(3). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

**(4). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**

适用 不适用

**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十一、政府补助**

**1、 报告期末按应收金额确认的政府补助**

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

**2、 涉及政府补助的负债项目**

适用 不适用

**3、 计入当期损益的政府补助**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	999,852.1	1,895,669.28
合计	999,852.1	1,895,669.28

其他说明：

无

**十二、与金融工具相关的风险****1、 金融工具的风险**

□适用 √不适用

**2、 套期****(1). 公司开展套期业务进行风险管理**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**3、 金融资产转移****(1). 转移方式分类**

□适用 √不适用

**(2). 因转移而终止确认的金融资产**

□适用 √不适用

**(3). 继续涉入的转移金融资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			202,443,493.10	202,443,493.10
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			202,443,493.10	202,443,493.10
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产			202,443,493.10	202,443,493.10
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资		120,312,687.06		120,312,687.06
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			47,506,829.87	47,506,829.87
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		120,312,687.06	249,950,322.97	370,263,010.03
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				

非持续以公允价值计量的 负债总额				
---------------------	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

其他权益工具投资，为公司持有的股权投资，2022年12月被投资公司无锡邑文微电子科技股份有限公司引入外部投资者，2025年6月被投资公司上海詮视传感技术有限公司引入外部投资者，所以本公司参考外部投资者价格作为公允价值的合理估计进行计量。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

本公司第三层次公允价值计量项目中以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产为私募基金及资管产品等间接投资，公允价值按照资产管理人定期报价来确定；应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
青岛硅谷天堂鲲鹏股权投资有限公司	山东省青岛市	资本市场服务	70,000.00	20.00	20.00

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是王林江、李国祥

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛硅谷天堂鲲鹏股权投资有限公司	公司控股股东
青岛硅谷天堂嘉鹏股权投资有限公司	公司控股股东青岛鲲鹏之一致行动人
山水控股集团有限公司	公司实际控制人控制的其他企业
北京五木阳光投资咨询有限公司	公司实际控制人控制的其他企业
硅谷天堂产业集团股份有限公司	公司实际控制人控制的其他企业
天堂硅谷创业投资集团有限公司	公司实际控制人控制的其他企业
欣龙控股（集团）股份有限公司	公司实际控制人控制的其他企业
中元普泰（北京）智能科技有限公司	公司关联自然人任董事的公司
北京瓦得能科技有限公司	公司关联自然人任董事的公司

其他说明

除上表列示的关联方外，本公司实际控制人王林江、李国祥实际控制的硅谷天堂产业集团股份有限公司、山水控股集团有限公司等企业及其所控制的企业、关联自然人担任董事及高级管理人员的企业均为本公司之关联方。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
贾磊, 王丹, 郝利辉	3,600,000.00	2024-6-24	2025-6-23	是
贾磊、郝利辉	15,000,000.00	2024-6-26	2025-6-26	是
贾磊, 王丹, 郝利辉	5,000,000.00	2024-7-31	2025-7-30	否
贾磊	4,400,000.00	2024-12-30	2025-12-22	是
贾磊、郝利辉	15,000,000.00	2025-6-13	2026-6-11	否
贾磊	4,400,000.00	2025-4-28	2026-4-27	否
贾磊, 王丹, 郝利辉	8,200,000.00	2025-5-21	2026-5-20	否

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

(1). 明细情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、重要债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (4). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (5). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

分部报告:本公司以业务类别为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分:(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;(2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;(3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征,并且满足一定条件的,则可合并为一个经营分部。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	电梯分部	军事仿真分部	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	127,623,094.83	10,191,985.07		137,815,079.90
二、分部间交易收入	494,673.62		-494,673.62	
三、资产减值损失	-3,584,534.66	-4,584.55		-3,589,119.21
四、信用减值损失	-1,666,907.14	1,359,954.05		-306,953.09
五、折旧费和摊销费	4,774,792.00	8,647,367.42	2,918,466.17	16,340,625.59
六、利润总额(亏损总额)	-23,237,750.56	-34,060,890.19	-3,394,813.88	-60,693,454.63
七、所得税费用	-394,118.67	-5,562,943.07	-398,156.77	-6,355,218.51
八、净利润(净亏损)	-22,843,631.89	-28,497,947.12	-2,996,657.11	-54,338,236.12
九、资产总额	1,211,315,496.87	370,965,478.07	-58,422,352.48	1,523,858,622.46
十、负债总额	265,718,541.58	199,220,079.98	3,610,025.74	468,548,647.30

**(3). 公司无报告分部的,或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的,应说明原因**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、 其他**

√适用 □不适用

**一、业绩承诺基本情况**

公司2024年4月28日分别与贾磊、郝利辉、宁波领擎、宁波领诺(合称“业绩承诺方”或“补偿义务人”)签订了《展鹏科技股份有限公司与北京领为军融科技有限公司之业绩承诺及补偿协议》(以下简称“《业绩补偿协议》”。

根据《业绩补偿协议》约定,业绩承诺方同意并承诺2024年度至2027年度,北京领为军融科技有限公司(以下简称“领为军融”)应予实现的税后净利润(净利润指标的公司合并口径扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润,下同)分别不低于人民币4,100万元、7,000万元、

8,300万元及9,300万元，累计合计不低于人民币28,700万元（以下简称“承诺净利润”）。如领为军融在业绩承诺期内截至当期期末累计已实现的实际净利润数低于截至当期期末的累计承诺净利润数，公司有权要求补偿义务人以现金或者领为军融股权等方式进行补偿。

## 二、业绩承诺完成情况

领为军融2024年度实现的经审计的扣除非经常性损益后的净利润为24,270,514.90元，低于业绩承诺数4,100万元，完成比例59.20%，未完成本年度业绩承诺。根据《业绩补偿协议》规定计算，领为军融需对公司进行补偿，补偿对价金额为16,952,687.06元。

## 三、业绩补偿进展情况

根据《业绩补偿协议》约定，经协商一致，补偿义务人采取股权方式进行补偿，应补偿对价金额16,952,687.06元所对应的领为军融出资额为1,285,989.00元

2025年7月4日，补偿义务人已将业绩补偿对应的股权转让至本公司，领为军融完成了股权转让的工商备案手续。至此，领为军融业绩承诺方已遵照《业绩补偿协议》之约定履行完毕业绩承诺补偿义务。

本次业绩补偿完成后，公司直接持有领为军融44.04%股权，并通过受托表决权方式取得领为军融26.37%表决权，合计拥有领为军融70.41%表决权

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	116,536,351.27	145,312,053.52
6个月以内（含6个月）	101,557,801.95	134,477,764.36
7个月-1年（含1年）	14,978,549.32	10,834,289.16
1至2年	11,554,969.64	14,308,930.59
2至3年	4,620,289.19	350,736.35
3年以上		
3至4年	630,902.81	689,794.31
4至5年	274,401.31	
5年以上	1,766,003.25	1,909,049.56
合计	135,382,917.47	162,570,564.33

#### (1). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	11,001,545.69	8.13	11,001,545.69	100.00			11,001,545.69	6.77	11,001,545.69	100.00
其中：										
按组合计提坏账准备	124,381,371.78	91.87	4,505,309.40	3.62	119,876,062.38	151,569,018.64	93.23	3,556,569.93	2.35	148,012,448.71
其中：										

电梯业务	124,381,371.78	91.87	4,505,309.40	3.62	119,876,062.38	151,569,018.64	93.23	3,556,569.93	2.35	148,012,448.71
合计	135,382,917.47	/	15,506,855.09	/	119,876,062.38	162,570,564.33	/	14,558,115.62	/	148,012,448.71

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
四川科莱电梯股份有限公司	8,523,221.10	8,523,221.10	100.00	企业已破产重整
四川科莱机电工程有限公司	516,692.00	516,692.00	100.00	企业已破产重整
成都西成电梯有限公司	702,301.00	702,301.00	100.00	账龄超期并诉讼, 预计无法收回
江苏中业电梯有限公司	306,590.00	306,590.00	100.00	账龄超期并诉讼, 预计无法收回
铃木电梯(深圳)有限公司	238,728.00	238,728.00	100.00	预计无法收回
江西申奥电梯有限公司	241,511.50	241,511.50	100.00	已申请财产保全, 还未正式立案, 预计无法收回
优诺电梯股份有限公司	126,063.65	126,063.65	100.00	账龄超期并诉讼, 预计无法收回
沈阳捷迅电梯有限公司	121,730.00	121,730.00	100.00	账龄超期, 撤诉协商后仍未执行, 预计无法收回
广东台日电梯有限公司	88,646.94	88,646.94	100.00	预计无法收回
北京优力维特电梯有限公司天门分公司	68,400.00	68,400.00	100.00	账龄超期并发律师函, 预计无法收回
佛山市吉达本田电梯起重机有限公司	50,600.00	50,600.00	100.00	账龄超期并发律师函, 预计无法收回
南通蒙哥马利电梯有限公司	10,035.00	10,035.00	100.00	预计无法收回
深圳亚洲富士电梯设备有限公司	7,026.50	7,026.50	100.00	预计无法收回
合计	11,001,545.69	11,001,545.69	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 电梯业务

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	116,374,496.27	1,483,637.43	
其中: 6个月以内(含6个月)	101,538,121.95		
7个月-1年(含1年)	14,836,374.32	1,483,637.43	10.00
1-2年(含2年)	6,103,794.64	1,831,138.39	30.00
2-3年(含3年)	1,425,094.59	712,547.30	50.00

3—4年（含4年）	173,427.39	173,427.39	100.00
4—5年（含5年）	170,029.79	170,029.79	100.00
5年以上	134,529.10	134,529.10	100.00
合计	124,381,371.78	4,505,309.40	3.62

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

## (2). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按单项计提坏账准备	11,001,545.69					11,001,545.69
按组合计提坏账准备	3,556,569.93	948,739.47				4,505,309.40
合计	14,558,115.62	948,739.47				15,506,855.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

## (4). 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
菱王电梯有限公司	19,570,523.22		19,570,523.22	14.46	
美迪斯电梯有限公司	11,624,925.18		11,624,925.18	8.59	
天津鑫宝龙电梯集团有限公司	9,150,079.41		9,150,079.41	6.76	483,377.56
四川科莱电梯股份有限公司	8,523,221.10		8,523,221.10	6.30	8,523,221.10
义乌市优麦供应链管理有限公司	5,759,162.50		5,759,162.50	4.25	104,092.85
合计	54,627,911.41		54,627,911.41	40.35	9,110,691.51

其他说明  
无

其他说明：  
适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	570,150.71	451,102.20
合计	570,150.71	451,102.20

其他说明：  
适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

## (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

## (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	570,150.71	451,102.20
其中：1年以内分项		
6个月以内（含6个月）	570,150.71	451,102.20
7个月-1年（含1年）		
1至2年		
2至3年		
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上	20,000.00	20,000.00
合计	590,150.71	471,102.20

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫款及其他	522,150.71	399,062.20
备用金	48,000.00	48,000.00
押金保证金	20,000.00	24,040.00

软件退税		
合计	590,150.71	471,102.20

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额		20,000.00		20,000.00
2025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				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额		20,000.00		20,000.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第八节“五、重要会计政策及会计估计（十五）其他应收款”。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

√适用 □不适用

详见第八节“五、重要会计政策及会计估计（十五）其他应收款”。

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按信用风险组合计提坏账准备	20,000.00					20,000.00
合计	20,000.00					20,000.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
应收职工社保代垫 款项	351,686.00	59.59	代垫款及其 他	1年以内（含1年）	
北京贸促通达国际 展览有限公司	76,900.00	13.03	代垫款及其 他	1年以内（含1年）	
无锡焯腾建筑工程 有限公司	34,000.00	5.76	代垫款及其 他	1年以内（含1年）	
邵雪	30,000.00	5.08	备用金	1年以内（含1年）	
廊坊会议展览有限 公司	22,000.00	3.73	代垫款及其 他	1年以内（含1年）	
合计	514,586.00	87.20	/	/	

**(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**3、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	352,526,252.65		352,526,252.65	352,526,252.65		352,526,252.65
对联营、合营企业投资						
合计	352,526,252.65		352,526,252.65	352,526,252.65		352,526,252.65

**(3). 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
苏州市永昶机电有限公司	1,697,147.24						1,697,147.24	
北京领为军融科技有限公司	350,829,105.41						350,829,105.41	
合计	352,526,252.65						352,526,252.65	

**(4). 对联营、合营企业**

□适用 √不适用

**(5). 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

**(6). 长期股权投资的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	125,933,996.33	125,185,291.50	144,038,165.70	119,629,496.09
其他业务	2,044,322.56	273,776.11	2,381,853.74	483,612.81
合计	127,978,318.89	125,459,067.61	146,420,019.44	120,113,108.90

##### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	电梯业务		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
门机	50,725,163.48	46,099,798.57	50,725,163.48	46,099,798.57
挂件	59,713,422.79	56,237,206.78	59,713,422.79	56,237,206.78
配件及其他	15,495,410.06	22,848,286.15	15,495,410.06	22,848,286.15
合计	125,933,996.33	125,185,291.50	125,933,996.33	125,185,291.50
按经营地区分类				
华东	54,086,195.76	50,442,893.26	54,086,195.76	50,442,893.26
华南	50,047,076.70	51,407,460.44	50,047,076.70	51,407,460.44
西南	4,301,817.69	4,472,155.59	4,301,817.69	4,472,155.59
东北	5,833,318.53	7,087,051.28	5,833,318.53	7,087,051.28
华北	4,192,387.87	4,624,770.83	4,192,387.87	4,624,770.83
华中	7,459,103.31	7,147,935.43	7,459,103.31	7,147,935.43
西北	14,096.47	3,024.67	14,096.47	3,024.67
合计	125,933,996.33	125,185,291.50	125,933,996.33	125,185,291.50
合计	125,933,996.33	125,185,291.50	125,933,996.33	125,185,291.50

其他说明

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
送货至顾客处	产品发出并经客户验收	在授信的额度内支付货款	货物	是		产品三包服务
驻地库销售	领用并经双方每月确认	在授信的额度内支付货款	货物	是		产品三包服务
客户上门取货	客户提货	在授信的额度内支付货款	货物	是		产品三包服务

合计	/	/	/	/	/
----	---	---	---	---	---

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-581,833.80
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品投资收益	1,069,503.76	-1,914,791.09
合计	1,069,503.76	-2,496,624.89

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
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	13,000.00	

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	4,106,884.23	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	1,069,503.76	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
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		
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		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
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		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,901.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	783,663.23	
少数股东权益影响额（税后）	89,564.63	
合计	4,351,061.42	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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
归属于公司普通股股东的净利润	-3.76	-0.12	-0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.21	-0.14	-0.14

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：鲍钺

董事会批准报送日期：2025年8月25日

修订信息

适用 不适用