



广东拓斯达科技股份有限公司

2025 年年度报告

公告编号：2026-027

2026 年 3 月

2025 年年度报告

致股东信

——深耕·致远

尊敬的各位股东：

2025 年，是拓斯达战略转型的收官之年，更是我们以“聚焦”破局、以“数据”导航、以“创新”谋远的一年。这一年，我们直面转型挑战，坚守长期主义，在业务、技术、组织三大维度完成深度重塑，为下一个十年的高质量发展筑牢根基。此刻，我谨以最诚挚的心意，向每一位信任拓斯达、陪伴拓斯达的股东，致以最衷心的感谢。

2025 年，三大关键词—聚焦、数据、创新

1、聚焦做减法，向纯粹的产品公司稳步迈进

近年来，我们坚持“聚焦做减法”，智能能源及环境管理系统业务持续聚焦核心客户、强化全流程管理，从“铺摊子”逐步转向“做精做优”。2025 年底，该业务已基本完成剥离，公司真正实现“轻装上阵”，这并非战略上的摇摆，而是基于我们对制造业本质的回归和对未来竞争格局的长期判断所做出的必然选择。穿越转型的阵痛期，我们牺牲的是短期的规模数字，换取的是长期的核心竞争力。

当外部环境回暖、产业升级加速时，一个业务结构更健康、技术壁垒更坚实、盈利能力更稳健的拓斯达将处于更有利的起跑位置。我们的管理精力、核心资源更加聚焦于工业机器人、注塑装备、数控机床，核心产品营收占比稳步提升，产品竞争力持续增强。2025 年，公司业绩实现反转，归母净利润为 7,387.25 万元。

组织层面，我们打破事业部独立运营的壁垒，重构为矩阵式管理，打造产品与 Marketing、销售与服务、交付与运作三大矩阵模块，实现集团资源高效拉通，真正完成从销售驱动向产品驱动、商机驱动向市场驱动、经验驱动向管理驱动的转型，组织活力持续释放，向纯粹的产品公司迈出关键一步。

2、数据强赋能，决策与运营双提效

拥抱数据治理，是 2025 年拓斯达的核心变革之一。我们绘制国内、海外两张全球作战地图，以地

级市为单位拆解 GDP、行业规模、市占率等核心数据，科学配置资源、制定目标；从订单、出货、回款等业务全流程，到客户满意度、运营效率等管理维度，全面实现数据化贯通。

每一次资源调配、每一项战略决策，均以数据为支撑，确保运营效率与决策精准度双提升，为公司稳健发展提供坚实保障，让数据成为穿越市场迷雾的导航。

3、创新谋长远，技术、产品、市场全面突破

十八年风雨兼程，拓斯达穿越工业时代、互联网时代，迈入人工智能时代。2025 年，我们以“创新”回应时代命题，选择“深耕致远”，打破惯性思维，以终为始构建战略蓝图与业务飞轮，将目光锚定长期主义的深耕，而技术与产品的双重突破，正是“创新”之路的核心支撑。

技术端持续攻坚核心壁垒：新一代 X5 智能机器人控制平台实现云边端部署与感-算-控一体，成功打通具身智能大模型与机器人之间的数据隔阂，推动智能技术从数字世界落地物理世界；高速高精同步运动控制技术速度达 30m/min，实现多轴系统高精度同步运行；机械末端抖动抑制控制技术使稳定时间缩短 80%，为高性能装备提供关键技术支撑，三大核心技术突破共同构筑起全栈自研的技术壁垒。

产品端不断丰富矩阵形态：围绕工业场景核心需求，我们成功发布智能人形机器人“小拓”、四足机器人“星仔”及 AI 柔性分拣工作站，标志着公司在具身智能领域实现重大突破，将前沿技术精准落地工业场景；工业机器人新增多款适配细分场景的机型，注塑机完成机型结构的精炼，数控机床持续升级核心机型，产品性能与场景适配性进一步提升，核心竞争力显著增强。

市场端加大拓展海外布局：我们的海外销售网络覆盖超过 50 个国家及地区，已与约四千名海外潜在客户建立联系，服务近一千名海外客户，并成为逾 20 家《财富》世界 500 强公司的供应商。我们以客户需求为导向，携“一站式注塑解决方案”亮相 CHINAPLAS 2025，积极参与国际化塑料行业展，进一步扩大海外市场覆盖，让技术与产品价值精准触达全球客户。2025 年，公司海外收入同比增长近 10%，收入占比达 26.29%。

具身智能时代，拓斯达的路将要怎么走？

我们将坚持长期主义，以“场景+产品+数据+AI”商业闭环为核心引擎。深耕具身智能领域，朝着“成为全球领先的具身智能科技公司”的愿景稳步前行。

1、场景定义产品

我们以两类工业母机（五轴联动数控机床和注塑装备）作为引流基本盘，因为物理世界中两种基础

工业材料（金属和塑料）的加工，离不开这两类设备。借助这两类工业母机，我们能覆盖大部分制造业领域。所有制造业客户都需要人力，而有人力的场景，就有机器人的需求，进而为我们带来了大量工业机器人应用场景。这也是我们构建商业闭环的起点。

从场景出发，定义产品形态与功能。我们构建了覆盖直角坐标机器人、多关节机器人、人形机器人及四足机器人的全形态产品矩阵。从注塑单场景的专用设备，到多工业场景的通用装备，再到全场景具身智能产品，每一款产品都承载着场景化的功能需求，通过模块化感知关节、高精度运动控制等核心技术，实现对不同场景的高效适配。

2、数据反哺模型

高质量的数据，是人工智能持续进化的核心“燃料”，更是我们实现商业闭环的关键一环。我们的机器人自带视觉、力觉等各类传感器，天然具备大数据采集能力，有了大数据才能迭代模型。目前，我们已经研发出低成本、高适配的便携夹爪数据采集方案，能够打通产品到数据的关键环节，不需要依赖于关节映射，适配各类机器人本体，通过视觉信息和空间轨迹的整合，实现高效、低成本的数据采集，为具身智能模型的训练奠定坚实的数据基础，让模型在迭代中不断深化对工艺的理解。模型进化后，我们就能进一步泛化场景，让机器人不再局限于工业领域，未来可延伸至商业、服务业、家庭等多个场景。

以庞大的客户群体为起点，场景定义产品、产品采集数据、数据反哺 AI 模型、模型拓展场景边界，我们构建起“场景+产品+数据+AI”的商业闭环，推动业务从工业领域向商用领域纵深拓展，让机器人从专用走向通用，让具身智能真正落地物理世界。

我们的“作战地图”

我们确立了“新十年，三步走”的战略蓝图，分阶段、有重点推进长远目标落地：

- “做厚基本盘”，巩固直角坐标机器人与注塑配套设备两大基石业务，稳步筑牢企业发展根基，夯实核心竞争力；
- “做强大装备”，紧扣客户需求，深化数控机床、精雕机、注塑机等核心产品布局，构筑硬科技壁垒，打开市场空间，持续扩大市场份额；
- “做实具身智能”，以机器人为载体，加大具身智能核心领域研发力度，强化全栈自研技术壁垒，构建全域、全场景的智能生态，推动具身智能商业化、产业化、规模化落地。

科技创新是方向，深耕主业是核心，长期主义是基础，我始终认为牢牢把握这三点，就能拥有定力。我们将持续以“全心全意为客户服务”为核心价值引领，围绕场景、产品、核心零部件、核心技术、组织人才、流程管理六大维度系统发力、全面提升，不追逐短期风口，只专注长期价值；不空谈宏大愿景，只坚持务实深耕，以此穿越行业周期，行稳致远。

2026 年，是“十五五”开局之年，也是拓斯达具身智能商业化落地的关键之年。我们将继续锚定“场景+产品+数据+AI”商业闭环，深化技术研发，拓展场景覆盖，完善全球布局，以更优质的产品、更高效的服务、更稳健的运营，回馈每一位股东的信任。

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized, cursive characters. The signature is positioned on the right side of the page, below the main text.

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴丰礼、主管会计工作负责人周永冲及会计机构负责人(会计主管人员)岳鹏飞声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司存在宏观经济波动和下游行业周期变化风险、应收账款风险、产品替代及技术失密的风险、公司的快速发展面临人才不足的风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见“第三节管理层讨论与分析”之“十一、（三）公司面临的风险和应对措施”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以利润分配股权登记日公司总股本（扣除回购专用证券账户股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.32 元人民币（含税）进行分配，不送红股，不进行资本公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	6
第二节 公司简介和主要财务指标	11
第三节 管理层讨论与分析	15
第四节 公司治理、环境和社会	49
第五节 重要事项	71
第六节 股份变动及股东情况	95
第七节 债券相关情况	102
第八节 财务报告	103

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的《2025 年年度报告》文本原件。
- 二、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内公司在中国证监会指定创业板信息披露媒体上公开披露过的所有文件及公告原稿。
- 五、其他备查文件。

释义

释义项	指	释义内容
拓斯达、公司	指	广东拓斯达科技股份有限公司
工业机器人	指	是一种能自动定位控制、可重复编程的、多功能的、多自由度的操作机。可以通过编程和指导自动工作，拥有多个关节和自由度，具备视觉、力觉、位移检测等感知功能，能够对环境和工作对象进行自主判断和决策，是代替人工在各种严酷的、重复的、有害的环境中进行体力劳动的自动化机器。
具身智能	指	是人工智能与机器人学交叉的前沿领域，强调智能体通过身体与环境的动态交互实现自主学习和进化，其核心在于将感知、行动与认知深度融合，具有实体化、感知与行动闭环、情境化学习以及多模态融合等特点。
直角坐标机器人	指	一种工业机器人，其基于沿三个相互垂直的轴（通常为 X、Y 及 Z 轴）的线性运动进行操作，能够在矩形工作范围内实现精确定位及可重复运动。直角坐标机器人通常由线性执行器或伺服控制系统驱动，并广泛用于工业自动化应用，如物料搬运、取放操作、注塑件移除、装配及加工过程，此等应用要求高精度、高刚性及易于编程
多关节机器人	指	是一种具有多个可动关节的工业机器人，可以模拟人类运动和动作。主要由回转和旋转自由度构成，通常有很高的自由度（4-6 轴），可以实现复杂的运动和姿态调整，适应不同的工作环境和任务需求。多关节机器人技术包括控制算法、机械设计、动力学分析、传感器融合、路径规划，以及机器人的安全性、可靠性和人机交互等。
四足机器人	指	模仿动物四肢行走的仿生机器人，依靠四条腿实现移动，适应复杂地形，灵活性与通过性强，多用于巡检、勘探、救援等场景。
人形机器人	指	从形态上模拟人体而设计的机器人，通常具有与人类相似的机动性及在现实环境中完成复杂任务的自主决策能力。
数控机床（CNC）	指	数控机床（Computer Numerical Control），是一种装有程序控制系统的自动化机床。该控制系统能够逻辑地处理具有控制编码或其他符号指令规定的程序，并将其译码，用代码化的数字表示，通过信息载体输入数控装置。经运算处理由数控装置发出各种控制信号，控制机床的动作，按图纸要求的形状和尺寸，自动地将零件加工出来。数控机床较好地解决了复杂、精密、小批量、多品种的零件加工问题，是一种柔性的、高效能的自动化机床，代表了现代机床控制技术的发展方向。
五轴联动数控机床	指	是一种科技含量高、精密度高、专门用于加工复杂曲面的机床，具有支持空间复杂特征加工能力的优势，更易于实现多工序复合加工，具有更高的加工效率和精度。五个轴分别为传统机床的 X、Y、Z 三个直线轴，组成空间直角坐标系；以及 A、C 两个旋转轴，以此实现球面空间任意角度的加工。
注塑机	指	是一种可以将热塑性塑料或热固性塑料，通过塑料成型模具，制成各种形状的塑料制品的机械设备，具有一次成型外形复杂、尺寸精确或带有金属嵌件的塑料制品的能力。
电动注塑机	指	是一种动力由电力供给的加工注塑机，动力系统采用了定制的高性能伺服，并在伺服驱动器中内置全电机工艺控制算法，在实现高精密控制和大幅度节能的同时，降低了液压注塑机常有的噪声及油液泄漏现象。
控制器	指	是集成硬件与软件的专用计算机系统，负责接收指令、处理感知数据、规划运动轨迹、驱动执行机构并协调各部件协同工作，最终让机器人精准、稳定、安全地完成预设任务。
openEuler	指	一款开源、高性能、面向数字基础设施的操作系统，主打安全可靠、实时性强、全场景适配，广泛用于服务器、云计算、工业控制、机器人等领域。

云边端	指	一种系统部署架构，其中：(i)「云」通常指部署在数据中心或服务器中的大脑模型，主要负责通用推理、复杂决策、长期记忆、模型训练、全局协调及战略决策；(ii)「边」通常指部署在机器人端的主控制单元，主要负责实时感知、运动生成、局部决策、任务执行及安全监控；及(iii)「端」通常指关节执行器、传感器及类似组件，主要负责传感器数据采集、紧急停止功能及控制执行。
容器化技术	指	基于操作系统内核，将应用及其依赖打包为容器，共享宿主机内核，轻量、启动快、适合快速部署与微服务。
I/O 控制	指	工业自动化系统中的一种信号链管理过程，其中来自传感器、开关及类似设备的物理输入信号被有条件地采集，通过控制逻辑运算进行处理，并转换为传输至驱动器及阀门等执行器的控制指令。
Ether CAT 总线通讯	指	控制自动化技术以太网，一种基于以太网的开放式实时工业通讯协议，旨在实现工业控制设备之间微秒级周期时间的确定性数据传输。
IntarkDB	指	一个基于 openGauss 开发的数据库平台，旨在作为具身智能及工业应用的数据基础设施。IntarkDB 支持工业数据的采集、存储、管理及分析，可实现机器人及自动化系统中感知、决策及执行数据的整合。其旨在支持工业机器人从传统的可编程设备演变为具有更强感知、决策及执行能力的智能体。
QsemOS	指	一种基于 openEuler 操作系统开发的嵌入式操作系统。QsemOS 专为工业及机器人应用而设计，支持实时性能、系统稳定性及安全要求，并为工业控制、机器人控制及其他智能设备提供操作系统基础。
伺服驱动器	指	又称伺服控制器、伺服放大器，是伺服驱动系统的核心组成部分，用于精确控制伺服电机的运行。它接收上位控制器（如 PLC、运动控制器）的位置、速度或转矩指令，结合编码器等反馈装置实现闭环控制，从而完成高精度的定位与轨迹跟踪。其作用类似于变频器之于交流异步电机，但伺服驱动器具备更高的控制精度、更快的响应速度，广泛应用于工业机器人、数控机床、注塑机等高端装备领域。
视觉系统	指	由控制器、CCD、镜头、光源、软件组成，计算机学科的一个分支，综合了光学、机械、电子、计算机软硬件等方面的技术，通过图像处理、模式识别、信号处理等方式代替“人眼”实现物体定位、检测、测量、识别、读码的系统。
智能制造装备	指	是指具有感知、分析、推理、决策、控制功能的制造装备，它是先进制造技术、信息技术和智能技术的集成和深度融合。
VLA	指	视觉—语言—动作，一种集成的 AI 框架，连接视觉感知、自然语言理解及物理动作执行，使机器人能够解读视觉场景、理解口头指令并执行适当的物理反应。
埃弗米	指	东莞市埃弗米数控设备科技有限公司
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	广东拓斯达科技股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
A 股或股票	指	境内上市的每股面值 1.00 元的人民币普通股股票
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	拓斯达	股票代码	300607
公司的中文名称	广东拓斯达科技股份有限公司		
公司的中文简称	拓斯达		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Topstar Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	吴丰礼		
注册地址	广东省东莞市大岭山镇环路 35 号		
注册地址的邮政编码	523819		
公司注册地址历史变更情况	2025 年 6 月，公司注册地由“广东省东莞市大岭山镇大塘朗创新路 2 号”变更为“广东省东莞市大岭山镇环路 35 号”		
办公地址	广东省东莞市松山湖园区科苑西二路 3 号		
办公地址的邮政编码	523808		
公司网址	www.topstarltd.com		
电子信箱	topstar@topstarltd.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周永冲	孙钰坤
联系地址	广东省东莞市松山湖园区科苑西二路 3 号	广东省东莞市松山湖园区科苑西二路 3 号
电话	0769-82893316	0769-82893316
传真	0769-85845562	0769-85845562
电子信箱	topstar@topstarltd.com	topstar@topstarltd.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所：www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	媒体名称：《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》；巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	柴喜峰 周婷

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中天国富证券有限公司	贵州省贵阳市观山湖区长岭北路中天会展城 B 区金融商务区集中商业（北）	郑俊杰、沈银辉	2020 年 9 月 24 日至 2023 年 12 月 31 日

2021 年向不特定对象发行可转换公司债券募集资金尚未使用完毕，中天国富证券有限公司将对剩余募集资金使用事项继续履行持续督导义务。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2025 年	2024 年	本年比上年增减	2023 年
营业收入（元）	2,510,080,513.47	2,871,635,739.80	-12.59%	4,552,706,288.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	73,872,498.98	-245,241,282.16	130.12%	88,033,380.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	56,711,040.01	-249,875,451.31	122.70%	72,358,672.09
经营活动产生的现金流量净额（元）	464,995,794.06	109,271,103.33	325.54%	194,012,846.99
基本每股收益（元/股）	0.15	-0.57	126.32%	0.21
稀释每股收益（元/股）	0.15	-0.57	126.32%	0.21
加权平均净资产收益率	2.61%	-10.61%	13.22%	3.71%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上年末增减	2023 年末
资产总额（元）	6,217,125,176.22	5,935,672,430.73	4.74%	7,093,246,403.84
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,868,854,508.05	2,796,612,533.17	2.58%	2,411,053,195.31

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	362,013,982.44	724,062,832.25	601,609,267.42	822,394,431.36
归属于上市公司股东	3,854,789.64	24,877,423.41	20,604,331.22	24,535,954.71

的净利润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,322,642.16	19,105,732.16	15,378,358.61	20,904,307.08
经营活动产生的现金流量净额	-15,480,179.27	58,896,276.25	143,117,152.22	278,462,544.86

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	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）	-179,391.44	-5,472,690.31	260,263.05	
计入当期损益的政府补助（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）	19,515,581.01	11,819,400.82	15,302,721.59	
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	6,211,255.78	8,875,924.08	7,837,925.54	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,934,522.82	144,800.00	298,487.41	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,082,093.42	-1,546,542.22	-2,285,961.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	-4,400,949.63		
减：所得税影响额	4,662,310.33	2,800,254.84	4,852,461.84	
少数股东权益影响额（税后）	3,576,105.45	1,985,518.75	886,266.61	
合计	17,161,458.97	4,634,169.15	15,674,708.05	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

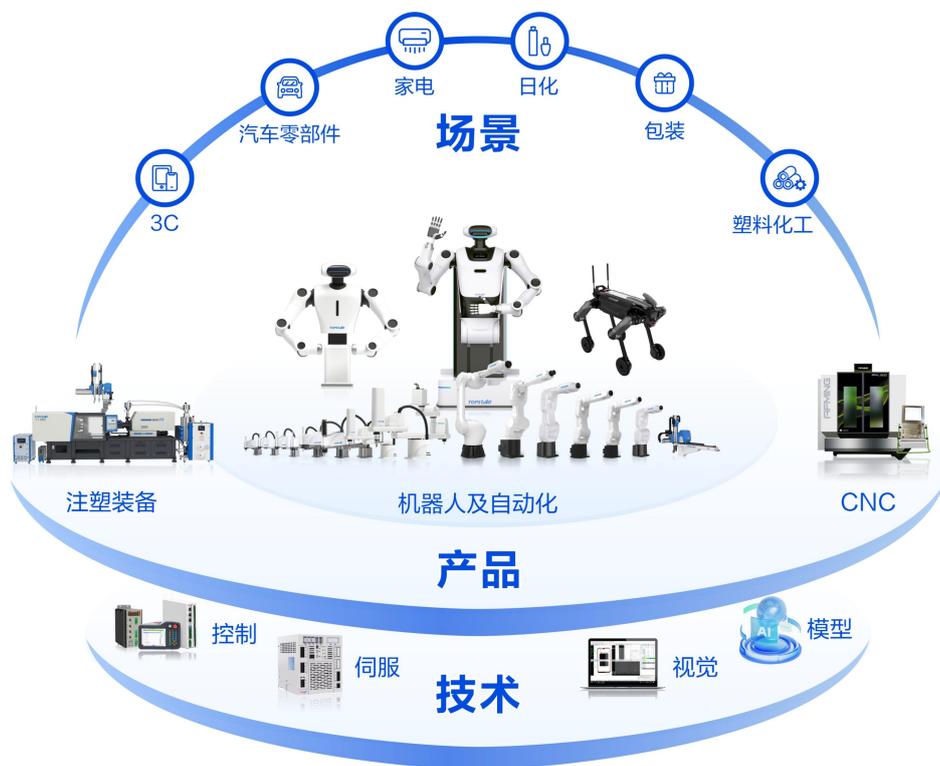
公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“工业机器人产业链相关业务”的披露要求

从事工业机器人系统集成装备或解决方案的

适用 不适用

（一）公司的主要业务

作为中国全栈式工业机器人行业领导者、具身智能领域的先行者、广东省智能机器人产业链「链主」企业，公司在机器人核心零部件、机器人本体、自动化应用系统形成了全链条自主布局。凭借在智能制造领域近二十载的经验，公司在塑料、金属两大基础材料的加工设备——注塑装备、数控机床积累了深厚经验。截至 2025 年 12 月 31 日，公司已触达超过 200,000 名潜在客户，累计服务超过 15,000 名客户。



广泛的下游客户群为部署公司的机器人产品提供了丰富的潜在应用场景，同时也可作为公司丰富的真实世界数据源，用以加深公司对工艺的理解并持续增强人工智能模型的泛化能力。公司目前已经构建了「场景+机器人+数据+AI」的商业闭环。



- 场景：利用在注塑装备和数控机床领域丰富的经验，识别高价值的工业应用场景。这些真实的生产场景定义了公司产品的功能需求。
- 机器人：基于这些已定义的应用场景，公司开发全面的工业机器人产品组合，涵盖直角坐标机器人、多关节机器人、协作机器人（包括模块化感知关节）以及人形机器人。
- 数据：通过部署机器人，公司旨在利用多传感器融合技术（包括空间、视觉及力觉），从真实世界操作中采集高质量数据。
- AI：公司将利用这些数据持续训练并迭代升级人工智能模型，从而巩固公司的竞争地位，使公司能够覆盖更广泛的工业应用场景，并最终拓展至商业全场景。

（二）公司的主要产品及其用途

公司的主要产品及服务包括工业机器人及自动化应用系统，注塑装备，数控机床，智能能源及环境管理系统，具体情况如下：

1、工业机器人及自动化应用系统

（1）工业机器人单机

公司提供多元化的工业机器人及自动化系统产品，以公司自主研发的运动控制平台、伺服驱动器及视觉系统为依托，主要产品包括多关节机器人、直角坐标机器人及智能机器人。根据弗若斯特沙利文的资料，以 2024 年轻负载工业机器人的出货量以及轻工业领域工业机器人的出货量计，公司在中国工业机器人解决方案市场的所有供应商中均排名第一。

1) 多关节机器人：旨在复制具有高自由度的复杂人臂运动，可实现与人臂运动相似的运动轨迹。与传统的自动化设备区别在于有更大的“万能”性和多目的用途，可以反复实现不同的功能，完成不同的作业。产品主要包括四轴（SCARA）、六轴等工业机器人品类。

产品	主要特点	主要应用场景
四轴机器人（SCARA 机器人）	<ul style="list-style-type: none"> ●额定负载介于 1 公斤至 20 公斤，最大负载能力为 5 公斤至 30 公斤，兼顾轻量化部署与重载作业要求 ●运动半径覆盖 300 毫米至 1,000 毫米，能够在紧凑的工作空间及长距离生产线灵活部署 	3C 电子：手机/电脑/元器件取放、组装、检测、点胶； 光伏新能源：电池片/组件搬运、装配、上下料；

	<ul style="list-style-type: none"> ●搭载先进的运动控制算法，包括最优路径规划、实时前瞻功能，配合精准建模与标定及末端执行器振动抑制技术，实现最快 0.24 秒的标准循环时间及高达±0.01 毫米的重复定位精度，非常适合高速取放及精密组装应用 	<p>药品医疗：医药包装、耗材装配、洁净室作业；</p> <p>食品包装：食品分拣、装箱、搬运、封装；</p> <p>家电制造：小家电零部件组装、锁螺丝、贴标、物料转运；</p> <p>玩具轻工：塑胶/五金件取放、装配、流水线作业。</p>
<p>六轴机器人</p> 	<ul style="list-style-type: none"> ●负载能力范围为 7 公斤至 35 公斤，臂展范围为 715 毫米至 2,000 毫米，支持广泛的中重载应用 ●全系列标配高精度减速器及先进的运动控制算法，实现高精度轨迹控制，同时实现定位更准、节拍更快、精度更高 ●整机全封闭结构及内置走线，达到 IP67 防护等级，确保在油污、粉尘及潮湿环境中可靠运行，并适用于严苛的生产线 ●高刚性及高惯性机械设计，在高速运行下提供稳定可靠的性能，同时兼顾速度与负载能力，显著提升生产线效率 	<p>3C 电子行业：手机、平板、笔记本、精密配件取放、组装、打磨、检测、点胶；</p> <p>注塑行业：注塑机自动取件、嵌件埋入、产品搬运与摆盘、去毛刺；</p> <p>汽配行业：焊接、装配、上下料、涂胶、检测、打磨、搬运；</p> <p>新能源行业：电池上下料、组装、涂胶、检测、搬运码垛。</p>

2) 直角坐标机器人：直角坐标机器人又称为机械手，是正交轴系统——X、Y、Z 三轴相互垂直，通过直线运动叠加，实现精准的线性、平面及三维空间定位，是自动化注塑产线的核心配套机器人产品。

产品	主要特点	主要应用场景
<p>直角坐标机器人</p> 	<ul style="list-style-type: none"> ●五合一伺服驱动器搭配自研控制系统，确保稳定性、安全性及智能性 ●抑制振动，适用于嵌件注塑任务 ●实时远程监控，具备数据及生命周期管理功能 ●节能直流母线技术 ●高可靠性、高带速、高精度，系统结构简单 ●使用灵活、功能多样 	<p>注塑场景：主要用来取出、堆叠、剪水口、镶嵌埋入，提升生产效率、确保产品质量、节省人力成本；</p> <p>机床场景：主要用于数控车床自动上下料，节约人工成本，确保安全生产加工，特别适合于加工节拍短、生产批量大的场合；</p> <p>其它场景：搬运、上下料等。</p>

3) 智能机器人：专为需要更强的灵活性、移动性、感知能力及任务适应性的工业自动化及特殊用途操作场景而设计。基于专有控制技术、伺服驱动系统、视觉解决方案及机器人平台开发智能机器人，可实现协调的运动执行及与复杂物理环境的智能交互。根据弗若斯特沙利文的资料，公司于 2025 年推出的人形机器人「小拓」是中国首款应用于注塑场景的智能人形机器人。

产品	主要特点	主要应用场景
智能人形机器人（小拓） 	<ul style="list-style-type: none"> 工业级具身智能体，具备高可靠性、高达 20 公斤的负载能力、±0.05 毫米的定位精度、机身高度可在 1.2 米至 1.8 米之间调节 集成多模态感知系统，结合 3D 视觉、激光雷达及力传感器与人工智能算法，支持实时感知、定位、决策及任务执行 高达 3,352TOPS 的端侧计算能力，支持大型人工智能模型的端侧部署 灵活补能及持续作业，单电池支持超六小时的持续满载运行，并支持自动充电、快速换电及直接插电供电等多种补能方式 	仓储物流：在动态的作业环境下承担物料的拣选、码垛、打包及移动式分拣； 生产上下料与分拣：在车间自主移动完成多工位物料补给、产品的分拣与摆盘等。
智能四足机器人（星仔） 	<ul style="list-style-type: none"> 高机动性及地形适应性，能够以高达 5 米/秒的速度运行，攀爬高达约 45 度的斜坡，以及跨越步高 20 - 25 厘米的楼梯与障碍物 强大的负载能力，支持高达 200 公斤的静态负载及高达 80 公斤的动态运行负载 工业级环境耐受性，防护等级达 IP66，工作温度范围宽至 -20° C 至 55° C 先进的多传感器融合及自主导航，集成感知、定位、地图构建及路径规划算法，以支持障碍物检测、楼梯识别、自主导航及精确定位 	应急救援与消防：协助工人在林地、灾害场地运输物资、深入危险区域探测与采集现场数据或执行简单的操作任务； 巡检：进行设备与仪器的状态识别、数据的读取、环境的监测、复杂环境探测与采集现场数据等。

（2）自动化应用系统

公司自动化应用系统专注于为工业生产环境提供集智能功能与可靠工程实施于一体的系统级自动化解决方案。公司的自动化应用系统旨在通过综合应用机器人技术、控制系统、智能软件及周边设备，满足客户特定的生产流程及现场要求。

在自动化应用系统内，智能工作站是自动化应用系统的标准化及智能化功能单元，在单元层级嵌入特定场景的智能、控制逻辑及协调运动能力。通过将生成式模型、感知算法及运动规划能力集成到工作站级解决方案中，公司的智能工作站支持人工智能赋能的创意组装、工业码垛、机器人训练及高速分拣等应用，并可灵活组合及配置为更广泛自动化应用系统的一部分。

自动化应用系统将公司的机器人与一系列配套设备相集成，包括机器视觉系统、高精度编码器及运动反馈组件、激光单元、直线电机或伺服驱动模块、传送带及其它物料搬运装置，以打造满足客户需求的定制化解决方案。公司自动化应用系统主要应用于如下应用场景：

1) 光电行业的应用

公司自动化应用系统应用于光电行业（该行业对精度、灵活性及洁净度有特殊要求），以支持光电产品的丝网印刷、移印、涂层、机器人上下料、在线检测及包装等自动化流程。

2) 消费电子行业的应用

在消费电子行业，受产品更新换代、劳动力短缺及劳动力成本上涨等因素影响，消费电子品牌客户及其供应链制造商越来越多地采用公司自动化应用系统，用于智能手机、可穿戴设备、平板电脑及其它产品的自动化处理、组装、检测及相关流程。

2、注塑装备

公司注塑机包括两大类：电动注塑机及液压注塑机，旨在满足各行各业对精度、效率及特定应用性能的多元化要

求。公司注塑配套设备及自动供料系统支持从原材料准备到温度控制、冷却、计量及回收的整个成型工作流程，从而提高整体工艺稳定性、生产效率及自动化水平。通过将注塑配套设备及自动供料系统与注塑机相结合，公司为客户提供涵盖材料准备、供料、温度控制、冷却及回收的一体化注塑解决方案。



(1) 注塑机

公司提供全面的注塑机产品组合，涵盖电动注塑机及液压注塑机，旨在满足汽车、消费电子、医疗器械、包装、家用电器及工业部件等行业对精密成型的广泛要求。

公司的电动注塑机以 TEII 系列为代表，专为要求高精度、可重复性及快速响应的应用而设计。电动注塑机配备专有智能驱动技术及优化运动控制，可实现精准注塑、稳定压力控制及卓越能源效率，适合连接器、医疗部件、光学产品及汽车电子等高端及精密应用。

公司的液压注塑机以 TH 系列为代表，旨在提供稳健的性能、运行稳定性及具有成本效益的生产，具备强大的锁模力、高注射压力及灵活的开模能力。主要下游包括消费电子、汽车零部件、家用电器、日化、包装、玩具制造及医疗器械。

(2) 注塑配套设备及自动供料系统

公司提供全面的注塑配套设备及自动供料系统，支持完整的注塑工作流程，涵盖原材料输送、干燥、温控、冷却、混合及回收等关键工序，主要产品包括模温机、三机一体机、冰水机、自动上料机及干燥机等，旨在提高材料稳定性、改善成型精度、确保生产连续性 & 减少对人手操作的依赖。根据弗若斯特沙利文的资料，以 2024 年注塑配套设备的出货量计，公司在中国注塑装备市场中排名第一。

通过集成注塑配套设备及自动供料系统与注塑机，使客户能够建立协调、高效及标准化的注塑生产线。公司的相关整体解决方案广泛应用于消费电子、汽车零部件、家用电器、日化、包装、玩具制造及医疗器械等行业。

3、数控机床

公司数控机床业务专注于先进数控设备的研发及生产，主要产品为五轴联动数控机床，自主研发主轴、转台、双摆铣头、立式/卧式齿轮铣头及动力刀塔等核心零部件，主要应用于民用航空、汽车、人形机器人、半导体和低空飞行器。根据弗若斯特沙利文的资料，以 2024 年人形机器人领域下的五轴联动数控机床收入计，公司在中国数控机床市场的国内供应商中排名第一，市占率超过 30.0%。

五轴联动数控机床较传统三轴数控机床具有显著优势，其通过在从 X、Y、Z、A、B 或 C 轴中选取的任意五个轴上提供同步线性插补，可实现多轴协调运动。这使得复杂几何形状及多表面特征的高效加工成为可能，减少了所需的设置次数，提高了加工精度并提高了整体生产效率。下图为公司数控机床主要产品：

产品	主要特点	主要应用场景
GMU800 高架龙门式五轴联动数控机床	<ul style="list-style-type: none"> ●额定负载 1000kg，最大工件加工直径 850mm，最大加工高度 626mm，兼顾大型复杂零件与重载加工需求 ●采用天车龙门对称式结构设计，确保重载切削条件下的加工稳定性与精度保持性 ●主轴转速 18000 rpm，配合 48T 刀库系统，换刀 	航空航天：发动机叶盘等整体件加工、铝合金叶轮、钛合金发动机机匣、铝合金飞机结构件加工； 汽车工业：铝合金发动机缸

	<p>时间 5 秒，可对高温合金、模具钢、铸铁等难加工材料进行粗精一体高效加工</p>	<p>体、缸盖等复杂结构件的高效加工；</p> <p>模具行业：铝合金轮胎模具、大型精密注塑模、压铸模的型腔与曲面加工。</p>
<p>GMU750 定梁龙门式五轴联动加工中心</p> 	<ul style="list-style-type: none"> ●额定负载 500kg，最大工件加工直径 700mm，最大加工高度 532mm，兼顾中型复杂零件与高刚性切削需求 ●采用定梁龙门床身结构，满足重载切削条件下的长期稳定性要求 ●主轴转速 20000 rpm，配合 24T 刀库系统，换刀时间仅 2.5 秒，具备广泛的材料加工适应性，可对钢材、钛合金等高硬度、高韧性难加工材料进行高效精密加工 	<p>模具行业：汽车模具零件、钢件模具零件加工；</p> <p>航空航天：不锈钢合金叶轮、叶盘等整体结构件加工；</p> <p>汽车工业：铝合金汽车结构件的高效精密加工。</p>
<p>GMU400 齿轮摇篮式五轴联动加工中心</p> 	<ul style="list-style-type: none"> ●额定负载 120kg，最大工件加工直径 500mm，最大加工高度 400mm，兼顾小型精密零件与高刚性切削需求 ●采用定梁龙门床身结构，满足高精度切削条件下的长期稳定性要求 ●配备 48T 刀库系统，具备广泛的材料加工适应性，可对铝合金、钛合金、不锈钢、高分子材料等多元化材料进行高效精密加工 	<p>人形机器人：手指关节、承重跨骨连接件、胸腔结构件、足底部件、四肢结构件、关节结构件、机器人所需的精密传动部件加工；</p> <p>医疗器械：钛合金人体骨架、不锈钢髓腔挫、关节假体、骨钉、手术器械等植入物与工具加工；</p> <p>汽车工业：铝制结构件的高效精密加工。</p>

（三）公司核心技术

公司的核心技术基于场景驱动及系统导向的设计理念开发，根据特定下游应用场景界定关键性能目标，然后相应地设计及优化底层技术，专注于通过核心部件与整体设备系统的深度整合及协同开发，为产品实现最佳的系统级性能。

尤其就工业机器人应用而言，公司技术开发强调深度定制及专用架构，以适应机器人运动特性、实时控制要求及紧凑的系统布局。通过采用专为机器人场景优化的专有系统设计及通信框架，公司实现了高速、高精度及高稳定性的运行，使核心部件能够作为一个集成整体运行，并充分发挥机器人平台的性能潜力。

公司的核心技术围绕三大紧密结合的支柱构建，即控制技术、伺服驱动技术及视觉系统，各自在整体系统架构中扮演着独特而互补的角色。控制技术作为中央协调层，负责运动规划、实时控制、多轴同步及系统级执行。伺服驱动技术作为执行层，通过对位置、速度及扭矩的精确调节，将控制指令转化为精确且响应迅速的物理运动。视觉系统作为感知层，使机器人及自动化设备能够从物理环境中获取、解读及利用视觉信息，以引导运动及流程执行。

通过该三个技术领域的协同及场景驱动开发，公司实现了感知、决策与执行之间的紧密耦合，从而支持在各类产品的高性能、智能化及可靠运行。

（1）控制技术

公司的控制技术能力涵盖运动规划、轨迹插补、驱动及电机控制、分布式 I/O 控制、EtherCAT 总线通讯及传感器集成。公司已经开发出一个完全自主、本地化的通用运动控制平台，其将运动控制、PLC 逻辑及网络控制集成到统一的硬件及软件架构中。该平台为公司的控制解决方案提供了标准化基础，并支持快速适应工业机器人与自动化应用系统及注塑装备等不同下游应用的需求。公司将对特定工艺的深刻理解转化为专属的控制算法，实现运动精度、节拍速度的动态优化。根据弗若斯特沙利文的资料，公司的超高速机器人标准循环时间仅为 0.24 秒，重复定位精度最高达 0.01 毫米，

均为全球领先水平。

1) 机器人应用 (X5 机器人控制系统)

为支持人工智能与工业机器人的融合，公司基于新一代控制平台开发并推出了 X5 机器人控制系统。X5 机器人控制系统采用全新的系统架构，并基于与 openEuler 操作系统兼容的国产控制器平台构建，为智能机器人应用提供了本地化及可扩展的基础。根据弗若斯特沙利文的资料，X5 机器人控制系统是中国首个具备云边端部署和感-算-控一体化能力的智能机器人控制平台。

X5 机器人控制系统应用虚拟化及容器化技术，以实现软硬件之间的分层解耦。通过标准化接口设计以及开放应用程序模块、RGM 接口及多语言 API 工具包，该系统降低了用户的开发门槛，并促进了灵活的应用开发及二次定制。此设计增强了可用性，并支持智能机器人在不同工业场景中得到更广泛的应用。

X5 机器人控制系统基于云边端协同架构设计，能够将设备端的数据实时、准确地传输至边缘及云端。作为智能机器人的「控制协调层」，X5 机器人控制系统支持人工智能模型与实体机器人硬件之间的数据集成和交互，确保推理驱动的运动控制得到准确执行。通过实现人工智能模型与机器人系统之间的有效通信，X5 平台为在工业环境中部署及扩展人工智能应用提供了一个开放的生态系统。

2) 注塑应用 (TMCP 系列)

公司已将自主研发的 TMCP 系列控制器部署于注塑机产品。该控制器可促进注塑机与周边设备（包括自主研发的机械手、模温控制器、冰水机及三机一体机）之间的全面数据互操作性。通过核心设备及辅助系统之间的协同控制及数据交换，TMCP 系列支持建立一体化及标准化的注塑生产线，而这种连接性创建了数字化生产链，为客户实现集中式设备管理及提升运营智能。

2、伺服驱动技术

伺服驱动器是设备的「肌肉」，直接控制运动部件的位置、速度及扭矩。伺服驱动器的性能对工业机器人、注塑装备及数控机床的响应速度及精度至关重要。因此，公司伺服驱动技术开发高度专注于深度适应特定设备的机械特性及动态要求。特别是在高速、高精度条件下运行的机器人系统。

通过参数识别、自动整定及振动抑制等技术，公司进一步优化了伺服驱动系统，以在快速加减速及连续运行期间保持稳定性及末端执行器定位精度。这种系统级的匹配方法使公司伺服驱动系统能够与控制算法及机械结构紧密协同运行，支持在广泛工业应用中实现一致的运动性能。利用多级滤波抑制、多轴同步控制、柔顺控制、运动补偿及自动负载识别等核心算法，确保高速运动中的稳定性及末端执行器定位精度。公司的伺服驱动器已经实现±1%的转矩控制精度和±0.1%的速度控制精度。

此外，基于在大功率硬件设计、产品可靠性、开放式架构系统及高速现场总线通讯等方面建立的坚实技术基础，公司已开发出专有的伺服控制解决方案。该解决方案乃为不同的应用场景量身定制，包括用于工业机器人的高性能「驱控一体」集成电柜、用于直角坐标机器人的高性价比多轴集成驱动器，以及具有专为注塑液压工艺设计的高响应压力闭环控制功能的液压伺服驱动器。

3、视觉系统

公司的视觉系统使用数学模型来解译图像、提取数据并引导机械执行。公司视觉系统技术克服了图像处理方面的重大技术障碍，包括用于相关性匹配的自适应金字塔图像分层、图像配准、指令集加速及 OMP 并行处理，为公司的自主设备提供了底层数据结构及算法基础。通过将多维传感与我们的控制器相结合，能够显著减少与传统视觉引导解决方案相关的延迟和误差，公司的视觉系统从目标采集到指令发出所需时间少于 0.2 秒。目前，公司的视觉系统已经集成到自动化设备及机器人工作站中，以执行引导及定位、缺陷检测、精密尺寸测量及代码识别等。

公司从事工业机器人核心零部件或本体相关业务的，本季度公司产品整体市场销售均价较去年同期变动 30%以上

适用 不适用

从事工业机器人系统集成装备或解决方案业务的，本季度核心零部件采购价格较去年同期变动 30%以上的

适用 不适用

二、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“工业机器人产业链相关业务”的披露要求

（一）行业基本情况

根据《智能制造发展规划（2016—2020 年）》及相关政府规划，智能制造装备业包括高档数控机床、工业机器人、智能仪器仪表、自动化成套生产线、智能检测与装配装备、智能物流与仓储装备、数字化车间、智能工厂等。根据《战略性新兴产业分类（2018）》，公司工业机器人整机、数控机床、注塑机业务属于“高端装备制造产业”之“智能制造装备产业”。据此，公司的广义行业分类属于智能制造装备业范畴，所处行业是国家重点扶持发展的战略性新兴产业。根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》，公司工业机器人、数控机床业务属“C34 通用设备制造业”；公司自动化、注塑机业务属“C35 专用设备制造业”；公司智能能源及环境管理系统业务属“E49 建筑安装业”。

（二）行业内国产产品的市场份额及变化情况

自动化制造装备指与软件集成的装备，具有数据采集、数据分析、数据反馈、执行和控制功能。与传统装备相比，通过嵌入式软件实现了更高的数字化及自动化水平，而非依赖机械或人工干预。自动化制造装备广泛应用于新能源、汽车制造、消费电子等对制造精度、效率及生产柔性要求较高的各个行业，是下游制造业企业客户实现高效、精准制造的核心工具。2024 年，中国自动化制造装备市场规模达到 10,139 亿元。根据不同的产品类型划分，自动化制造装备主要包括工业机器人、注塑机和数控机床等核心自动化设备。

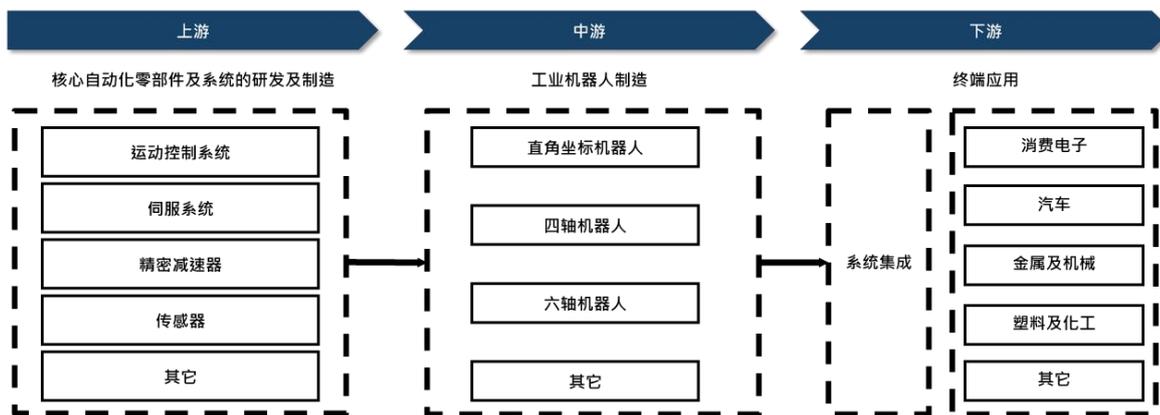
1、工业机器人解决方案

工业机器人指面向工业领域的一种自动控制、可重复编程的多用途机器人，可在三个或多个轴上进行编程，可固定在原地，又可固定在移动平台上，适用于工业环境中的自动化应用。工业机器人具有高度的灵活性和可编程性，能够处理更复杂、多变、非标准化的生产任务，是实现柔性生产的核心自动化设备。

工业机器人解决方案指由工业机器人本体、智能控制系统及配套设备所组成的自动化生产体系。工业机器人解决方案不仅包括执行具体操作的工业机器人产品，还整合了完成特定工作任务所需的周边设备和智能控制系统，旨在最大限度地减少人工干预，提升特定工业场景下的生产效率和自动化水平。

根据不同的负载能力划分，工业机器人通常可分为轻负载、中负载和重负载工业机器人。轻负载工业机器人是指负载能力小于 10 千克的工业机器人，通常具备外形小巧、运行速度快、重复定位精度高等特点，主要应用于包括消费电子、塑料和化工等行业场景。中负载工业机器人是指负载能力在 10 千克到 100 千克之间的工业机器人，主要应用于包括食品、金属和机械等行业场景。重负载工业机器人是指负载能力大于 100 千克的工业机器人，多用于比如汽车整车制造、锂电生产等对承载力要求较高的行业。

（1）工业机器人解决方案产业链

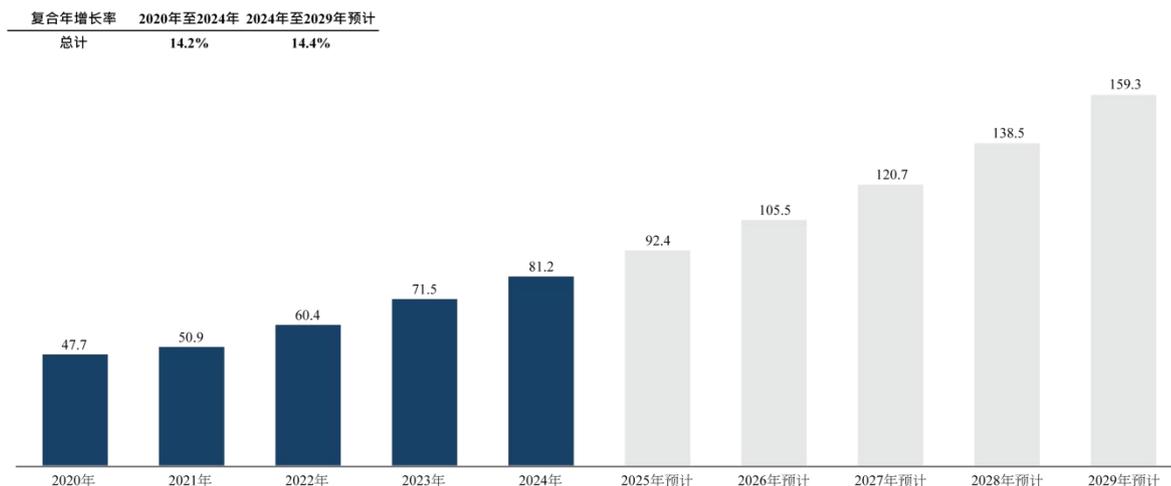


(2) 中国工业机器人解决方案市场规模

中国工业机器人解决方案的市场规模从 2020 年的 477 亿元增长至 2024 年的 812 亿元，2020 年至 2024 年期间的年复合增长率为 14.2%。未来，市场规模预计将进一步增长至 2029 年的 1,593 亿元，2024 年至 2029 年期间的年复合增长率达到 14.4%。

中国工业机器人解决方案市场规模，按收入计

(十亿元人民币，2020 年至 2029 年预计)



资料来源：弗若斯特沙利文

(3) 中国工业机器人解决方案市场驱动因素

劳动力成本上升：中国人口老龄化趋势加速导致劳动年龄人口下降，劳动力短缺和成本上升严重挑战了中国制造业。这种人口压力迫使企业加快产业升级。因此，越来越多的制造商正在采用更高水平的自动化。工业机器人解决方案能够不间断地执行重复的高精度任务，提高效率，缩短生产周期，并确保一致的质量。这直接解决了劳动力成本上升、招聘问题和人工错误，在优化劳动力结构的同时实现了高质量的大规模生产。这种持续的需求推动了工业机器人解决方案市场的扩张。

具身智能技术的进步与创新：具身智能技术在工业机器人解决方案中的融合应用，使得其更加智能、灵活和高效，极大地拓展了应用范围和潜力。这进一步推动了制造业企业对于工业机器人解决方案需求的增长。具身智能技术的结合，能够让工业机器人具备更强的环境感知能力、决策规划能力和复杂任务处理能力。具身智能技术使得工业机器人不再仅仅是执行预设程序的机器，而是能够更好地适应复杂多变的工作环境。具身智能技术显著提升了工业机器人的通用性和适应性，使其甚至能在一定程度上理解并执行更复杂的指令，例如在非结构化环境中进行抓取、装配和检测。具身

智能技术的持续发展将推动工业机器人解决方案市场规模的进一步扩张。

（4）中国工业机器人解决方案市场的发展趋势

全产业链垂直整合：面对日益激烈的竞争以及客户对定制化、效率和成本控制需求的提升，工业机器人解决方案供应商正越来越多地寻求全产业链的垂直整合。这包括积极向产业链上游拓展，进行核心自动化部件的内部研发和生产。同时，他们也在增强下游系统集成能力，为消费电子、汽车、塑料及化工等各个领域提供深入、差异化的定制服务。这种全面的垂直整合使供应商能够提供更具成本效益和技术优势的工业机器人解决方案，从而更好地满足复杂的客户需求，并提升其市场份额和竞争力。

全球化布局：工业机器人解决方案供应商正在建立全球生产基地、供应链，并加强全球范围内的服务、研发和交付能力。通过利用区域优势，他们旨在提升运营效率，增强国际品牌影响力，并扩大市场份额。值得注意的是，中国工业机器人解决方案供应商在此次全球化进程中正发挥关键作用。在国内市场成熟和专业积累的推动下，他们正利用经过验证的技术和成本优势积极拓展海外市场。通过建立国际研发中心、生产基地和服务网络，源自中国的企业能够满足全球客户需求，获取前沿技术，并获得国际市场经验以进一步升级其国内产品。

（5）中国工业机器人解决方案市场竞争格局

中国工业机器人解决方案市场竞争激烈且相对分散。以 2024 年工业机器人解决方案的收入计，公司在中国工业机器人解决方案市场的国内供应商中排名第五，市占率为 0.9%。以 2024 年工业机器人出货量计，公司在中国工业机器人解决方案市场的国内供应商中排名第四，市占率为 2.7%。以 2015 年至 2024 年期间的累计工业机器人出货量计，公司在中国工业机器人解决方案市场的国内供应商中排名第四。

公司多样化的工业机器人产品广泛应用于各个下游细分领域。公司在轻负载工业机器人以及轻工业领域的工业机器人方面处于行业领先地位。以 2024 年轻负载工业机器人的出货量以及轻工业领域工业机器人的出货量计，公司在中国工业机器人解决方案市场的所有供应商中均排名第一。

（6）具身智能机器人市场概览

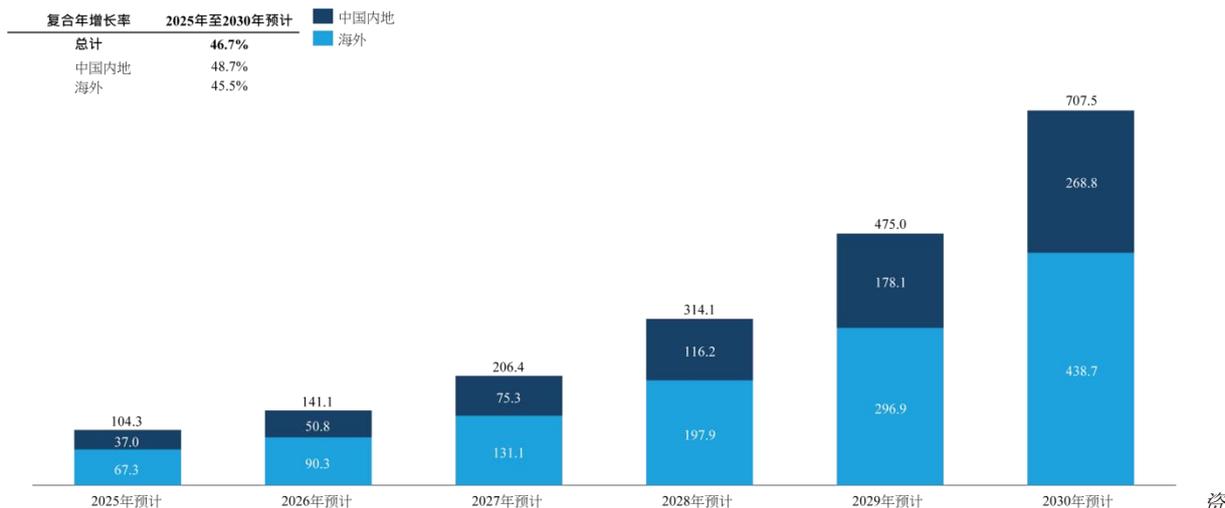
具身智能机器人是指具有物理本体并与人工智能(AI)融合的机器人实体，使其能够像人类一样感知、学习并与物理环境进行动态交互，这种融合使机器人能够表现出智能和适应性行为。与主要在数字世界中处理数据、进行推理和决策的传统 AI 机器人（如计算机视觉软件、对话式 AI）不同，具身智能机器人强调 AI 与真实物理世界的互动。机器人本体允许 AI 通过各种感官（如视觉、触觉、声音和力觉）感知周围环境、理解问题、做出决策并采取行动。

1) 全球具身智能机器人市场规模

随着大模型与具身智能技术的深度融合以及核心技术的突破，具身智能机器人的感知、决策和执行能力已得到显著提升。具身智能市场正逐渐走向大规模商业化应用阶段。在技术成熟度提高和应用成本降低的驱动下，具身智能机器人正加速从工业领域拓展至包括商业服务、医疗健康等更广泛的场景，推动全球具身智能机器人市场快速增长。全球具身智能机器人市场规模预计将从 2025 年的人民币 1,043 亿元进一步增长至 2030 年的人民币 7,075 亿元，2025 年至 2030 年期间的年复合增长率为 46.7%。其中，中国具身智能机器人市场规模预计将于 2030 年达到人民币 2,688 亿元，占全球市场的 38.0%，2025 年至 2030 年的年复合增长率为 48.7%。

全球具身智能机器人市场规模，按收入计

（十亿元人民币，2025 年预计至 2030 年预计）



资料来源：弗若斯特沙利文

2) 中国具身智能机器人市场的市场驱动因素及发展趋势

●**大模型技术的应用与发展。**大模型技术的应用推动了具身智能机器人在跨模态感知与推理方面的突破，显著提升了其在复杂环境中的理解和决策能力。经大规模多模态数据集预训练的具身智能基础模型，拥有卓越的通用性和泛化能力。这使得具身智能机器人能够处理包括文本、图像等多种模态的输入信息，从而理解复杂指令并自主推理和规划任务执行策略。

●**应用场景由工业向多领域快速拓展。**随着大模型技术在处理非结构化环境和任务泛化能力方面的持续进步，具身智能机器人的应用场景正迅速从传统的、结构化的工业环境扩展到更广阔的非结构化应用领域。在商业服务领域，具身智能机器人正被广泛部署于零售、餐饮和楼宇管理等场景，执行商品分拣、餐点配送和清洁维护等任务。在医疗保健领域，具身智能机器人的应用场景涵盖远程诊断辅助、手术支持及其它。应用场景的持续拓展为具身智能机器人提供了巨大的新增市场空间，推动了整体市场规模的持续增长。

2、中国注塑装备市场概览

注塑机是一种制造设备，通过将热塑性或热固性塑料注入塑料模具生产各种形状的塑料部件。注塑机能够精密及高效地生产各种高品质、复杂的塑料部件。根据不同的驱动方式，注塑机可分为液压注塑机和电动注塑机。

注塑装备指一个自动化、集成的生产体系，包括注塑机、辅助设备，以及自动化送料、水、电及气系统。其旨在为企业客户提供一站式、定制化及完整的自动化注塑生产线。具体而言，辅助设备指与注塑机协同工作以辅助塑料制品生产的各种设备，主要包括除湿机、干燥机、上料机、模温机、冰水机及其它。

(1) 中国注塑装备市场规模

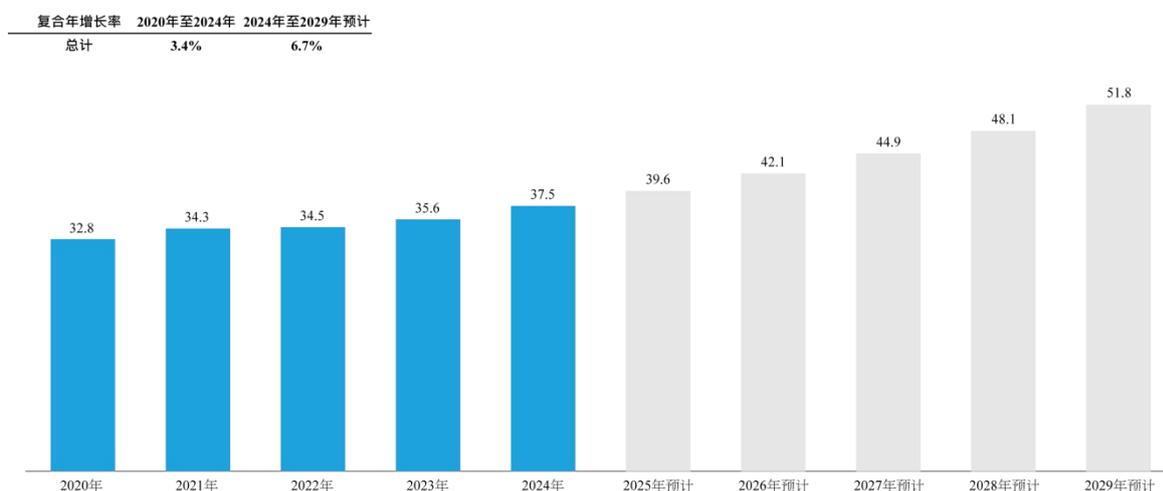
塑料制品因其重量轻、绝缘性好、可塑性强及制造成本低等特点，广泛应用于汽车、消费电子及医疗等多个行业。中国塑料制品产量从2020年的7,600万吨增加至2024年的7,710万吨，占2024年全球塑料制品总产量的34.5%。未来，塑料制品产量预计将保持稳步增长，这将支撑对注塑装备不断上升的需求。预计到2029年，中国塑料制品产量将进一步增加至9,110万吨，2024年至2029年的复合年增长率为3.4%。

塑料制品应用领域的扩大及产量的持续增长，为注塑装备的发展提供了持续动力。中国注塑装备市场的市场规模从2020年的328亿元增长至2024年的375亿元，2020年至2024年的复合年增长率为3.4%。中国注塑装备市场的市场规模预计将进一步增长至2029年的518亿元，2024年至2029年的复合年增长率为6.7%，因为电动注塑机的渗透率持续提高。

注塑机和注塑配套设备是注塑装备的核心组成部分。注塑机是塑料制品成型的关键设备，作为主要的主机负责塑料的熔融、注射和定型。另一方面，注塑配套设备包括与注塑机协同工作以确保稳定生产的必要配套装置。它在优化注塑

工艺、提升生产效率及保证产品质量方面发挥着至关重要的作用。2024 年，中国注塑机及注塑配套设备的出货量分别达到 9.5 万台及 31.3 万台。

中国注塑装备市场规模，按收入计
(十亿元人民币，2020 年至 2029 年预计)



资料来源：弗若斯特沙利文

(2) 中国注塑装备市场的市场驱动因素及发展趋势

●**电动注塑机渗透率提升：**随着制造企业不断提高对产品质量、能效和环境清洁度的要求，电动注塑机正加速替代液压注塑机。电动注塑机以高精度、低能耗及高成型效率为特点，在消费电子及医疗器械等对工作环境及精度有严格要求的行业中具有显著优势。中国电动注塑机的渗透率从 2020 年的 18% 增至 2024 年的 32%。然而，日本电动注塑机的渗透率于 2024 年为 65%。随着高精度零部件的广泛采用以及电动注塑机制造成本的进一步降低，预计未来电动注塑机的市场规模及其在整个注塑机市场中的占比将继续扩大。

●**海外业务持续拓展：**东南亚和中东等新兴市场制造业的加速发展，推动这些地区承接了越来越多汽车零部件、家电和消费电子等行业的制造转移项目。这导致新兴市场对注塑装备的需求持续上升，为注塑装备市场提供了广阔的增长机会。同时，随着国内注塑装备供应商技术能力的不断提升，越来越多制造商提供的产品和服务已逐渐达到国际标准，并正积极拓展海外业务。通过在海外地区建立生产基地或技术服务中心，注塑装备供应商能够实现本地化生产和售后服务，有效缩短交付周期并提高响应时间。海外业务的持续拓展为注塑装备供应商提供了更大的市场空间，并显著增强了国际竞争力。

(3) 中国注塑装备市场竞争格局

中国注塑装备市场竞争激烈，其竞争格局相对分散。于 2024 年，中国有超过 2,000 家注塑装备供应商。以 2024 年的收入计，公司在中国注塑装备市场中排名第九，市占率为 1.2%。以 2024 年注塑配套设备的出货量计，公司在中国注塑装备市场中排名第一。

3、中国数控机床市场概览

数控机床指配备程序控制系统的自动化机床。数控机床通过对预设程序指令进行逻辑处理，可自动、精准地对形状复杂的金属零件及其它材料执行切削、铣削、镗削、磨削、钻削及剪切等多种工序。根据不同的技术含量水平，数控机床可分为五轴联动数控机床和非五轴联动数控机床。

(1) 数控机床对比分析，按技术含量划分

	五轴联动数控机床	非五轴联动数控机床
--	----------	-----------

多轴同步控制	五轴联动控制	两轴至三轴联动控制
进给速度（米/分）	24-100	8-24
中央处理器	32 位或 64 位	8 位或 16 位
智能功能	配备智能感知、自适应控制及精密自校准等智能功能	智能功能有限；仅少数配备热补偿等基础智能功能
装夹次数	一次装夹	多次翻面装夹
加工效率	工序简化，效率高	工序短，人工参与多，效率中等
加工质量	加工表面质量高，精度高	加工表面质量中等，精度难控制
工艺需求	可减少打磨、放电工艺	部分特征仍需放电工艺弥补

（2）中国数控机床市场规模

受惠于下游企业日益增长的需求以及国内制造商技术能力的持续提升，中国数控机床行业经历了稳步的市场扩张。中国数控机床的市场规模从 2020 年的 865 亿元增加至 2024 年的 1,169 亿元，并预计将于 2029 年进一步增加至 1,512 亿元。

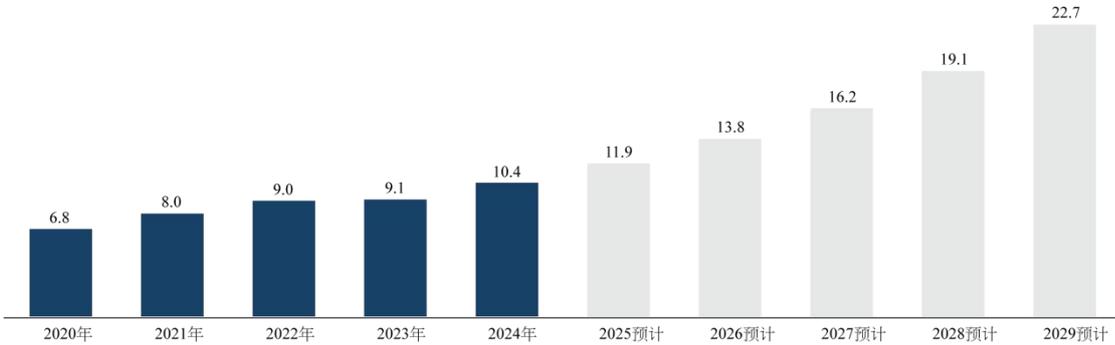
近年来，五轴联动数控机床在各个领域得到了越来越广泛的应用。五轴联动数控机床能够通过其数控系统实现五个轴的联动协调，减少人工工件装卸、换刀和调整所需的辅助时间，并最大限度地减少中间过程产生的误差。由于在加工复杂曲面和异形结构件方面的高效率和高精度优势，五轴联动数控机床已成为高端制造业企业（如航空航天和汽车精密制造企业）实现工艺突破的关键设备。随着高端制造业的快速发展以及对国产核心装备日益增长的需求，中国五轴联动数控机床在数控机床总市场中的渗透率逐年上升。

中国五轴联动数控机床的市场规模从 2020 年的 68 亿元增长至 2024 年的 104 亿元，2020 年至 2024 年的复合年增长率为 11.0%。在中国整体数控机床市场中，五轴联动数控机床的占比从 2020 年的 7.9% 增加至 2024 年的 8.9%。展望未来，中国五轴联动数控机床的市场规模预计将进一步扩大至 2029 年的 227 亿元，占数控机床总市场的 15.0%，2024 年至 2029 年的复合年增长率为 17.0%。

中国五轴联动数控机床市场规模，按收入计

（十亿元人民币，2020 年至 2029 年预计）

年复合增长率	2020年至2024年	2024年至2029年预计
总计	11.0%	17.0%



资料来源：弗若斯特沙利文

(3) 中国数控机床市场的市场驱动因素及发展趋势

●**高端制造企业日益增长的需求：**随着中国航空航天、新能源汽车、医疗器械和消费电子等高端制造领域的快速发展，这些下游行业的企业客户对精密复杂零部件的加工需求持续增长。由于五轴联动数控机床能够实现复杂空间曲面的高精度、高效率加工，并显著减少工件装夹次数，已成为实现这些先进制造工艺的核心选择。为应对复杂曲面成型和产品快速迭代带来的高柔性制造挑战，高端制造业企业正越来越多地采购高性能数控设备。这推动了整体数控机床市场的扩张，并显著促进了中国数控机床行业向更加注重五轴联动数控机床等高端产品的结构性升级。

●**核心功能部件自主研发能力的增强：**近年来，国内数控机床供应商在包括高端数控系统、伺服驱动器和精密主轴等核心功能部件的技术研发上逐渐取得突破。数控机床相关核心技术的自主研发不仅有助于中国制造商降低生产成本并提高产品性价比，还赋予了他们在响应速度、定制能力和售后服务方面的优势。核心功能部件自主研发能力的提升有效增强了国产高端数控机床的市场竞争力。

(4) 中国数控机床市场竞争格局

中国数控机床市场竞争激烈，其竞争格局相对分散。于 2024 年，中国有超过 2,000 家数控机床供应商。以 2024 年五轴联动数控机床的出货量计，公司在中国数控机床市场的国内供应商中排名第四，市占率超过 2.0%。以 2024 年人形机器人领域的五轴联动数控机床收入计，公司在中国数控机床市场的国内供应商中排名第一，市占率超过 30.0%。

4、公司所处行业的相关法规及政策

《国家智能制造标准体系建设指南（2024 年版）》于 2025 年 3 月由工信部、国家标准化管理委员会颁布，提出坚定不移实施制造强国、网络强国战略，强化标准支撑引领，统筹推进国内国际标准化工作，持续完善智能制造标准工作顶层设计，以高质量智能制造标准支撑现代化产业体系建设，加快发展新质生产力，助力新型工业化高质量发展，推动制造业高端化、智能化、绿色化转型升级。

《产业结构调整指导目录（2024 年本）》于 2023 年 12 月由国家发展和改革委员会（国家发改委）颁布，提出的鼓励类产业包括智能制造，其中包括「机器人及集成系统」，包括但不限于工业机器人及集成系统、专业及特种机器人及集成系统，机器人用高精密减速器、高性能伺服系统、智能控制器、智能一体化关节等关键零部件等。

《人形机器人创新发展指导意见》于 2023 年 10 月由工信部颁布，提出要推动人形机器人产业高质量发展，培育形成新质生产力，高水准赋能新型工业化，到 2027 年人形机器人技术创新能力显著提升，形成安全可靠的产业链供应链体系作为重要的发展目标。

《「十四五」机器人产业发展规划》于 2021 年 12 月由工信部、国家发改委、科学技术部、公安部、民政部、住房和城乡建设部、农业农村部、国家卫生健康委员会、应急管理部、中国人民银行、国家市场监督管理总局、原中国银行保险监督管理委员会、中国证监会、国家国防科技工业局、国家矿山安全监察局颁布，明确要加快推动机器人产业高质

量发展，提出到 2025 年我国成为全球机器人技术创新策源地、高端制造集聚地和集成应用新高地；到 2035 年我国机器人产业综合实力达到国际领先水平，机器人成为经济发展、人民生活、社会治理的重要组成。

《「十四五」智能制造发展规划》于 2021 年 12 月由工信部、国家发改委、教育部、科学技术部、财政部、人力资源和社会保障部、国家市场监督管理总局、国务院国有资产监督管理委员会颁布，提出大力发展智能制造装备，针对感知、控制、决策、执行等环节的短板弱项，加强用产学研联合创新，突破一批「卡脖子」基础零部件和装置。

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》于 2021 年 3 月由全国人大审议通过，提出深入实施智能制造工程，推动制造业高端化智能化；培育先进制造业集群，推动机器人和高端数控机床等产业创新发展；深入实施增强制造业核心竞争力和技术改造专项，鼓励企业应用先进适用技术、加强设备更新和新产品规模化应用；建设智能制造示范工厂，完善智能制造标准体系。

《国务院关于深化「互联网+先进制造业」发展工业互联网的指导意见》于 2017 年 11 月由国务院颁布，提出围绕数控机床、工业机器人、大型动力装备等关键领域，实现智能控制、智能传感、工业级晶片与网络通信模组的集成创新，形成一系列具备联网、计算、优化功能的新型智能装备。

《新一代人工智能发展规划》于 2017 年 7 月由国务院颁布，提出研制智能工业机器人、智能服务机器人，实现大规模应用并进入国际市场；攻克智能型机器人核心零部件、专用传感器，完善智能型机器人硬件接口标准、软件接口协定标准以及安全使用标准。

《中国制造 2025》于 2015 年 5 月由国务院发布，将「智能制造工程」列在九大战略工程之二；在智能制造领域明确提出，重点突破高档数控机床、工业机器人、增材制造装备、新型传感器、智能测量仪表等。

《工业和信息化部关于推进工业机器人产业发展的指导意见》于 2013 年 12 月由工信部发布，提出开发满足用户需求的工业机器人系统集成技术、主机设计技术及关键零部件制造技术，突破一批核心技术和关键零部件，提升量大面广主流产品的可靠性和稳定性指标，在重要工业制造领域推进工业机器人的规模化示范应用。

三、核心竞争力分析

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“工业机器人产业链相关业务”的披露要求

1、两大领先智能设备产品线作为客户增长引擎，推动全球领先的客户覆盖及运营

公司的业务主要以机器人与自动化应用系统为核心，并由物理世界中两大基础工业材料（金属和塑料）的加工设备注塑装备及数控机床作为引流基本盘，为机器人与自动化应用系统的应用开拓了广阔的客户基础。凭借在注塑装备及高端数控机床领域的行业领先地位，公司已触达超过 200,000 名潜在客户（包括约 4000 名海外潜在客户），已向超过 50 个国家及地区提供产品及解决方案，累计服务超过 15,000 名客户，其中包括超过 20 家《财富》世界 500 强公司。公司的客户群涵盖消费电子、汽车零部件、家用电器、日化、包装、玩具制造及医疗器械。通过聚焦消费电子场景的研发与应用深耕，公司已逐步进入行业头部客户的供应体系，体现了公司产品在复杂工艺环境下的技术领先性和可靠性。

2、深耕工艺沉淀高质量数据，打造「场景+机器人+数据+AI」商业闭环

以庞大的客户群体为起点，场景定义产品、产品采集数据、数据反哺 AI 模型、模型拓展场景边界，公司构建起“场景+产品+数据+AI”的商业闭环，推动业务从工业领域向商用领域纵深拓展，让机器人从专用走向通用，让具身智能真正落地物理世界。

公司的产品及解决方案与客户的实际生产环境紧密结合，形成对各种工业场景中的相关生产工作流程及材料特性的深刻理解，建立了包含近 100 种成熟工艺应用解决方案的产品组合。公司的工业机器人通过内置集成传感器可以直接从实际生产线收集高质量的实时数据，有助于精确了解客户的实际生产需求，持续优化机器人控制算法及末端执行器能力。凭借稳固的客户关系以及对实际生产环境和工作流程的熟悉，公司能够获取对训练及迭代机器人至关重要的海量真

实世界工业数据，并能为具身智能建立模拟真实工业环境的仿真训练环境。在此基础上，公司「场景+机器人+数据+人工智能」的商业闭环可以高效地将数据转化为商业价值，并构成公司在未来工业具身智能发展方面的独特优势。

3、中国领先的全栈式工业机器人供应商，具身智能领域的先行者

在工业机器人及自动化应用领域，公司已建立覆盖核心机器人部件（上游）、机器人本体（中游）和系统应用（下游）的全栈能力。根据弗若斯特沙利文的资料，公司是中国少数自主掌握控制器、伺服驱动、感知系统三大工业机器人核心零部件的企业。

基于在控制技术 & 软硬结合能力的多年储备，公司研发了基于国产操作系统的新一代 X5 智能机器人控制平台。该平台执行机器人「小脑」的运动控制功能，采用灵活的云边端三层计算架构，深度融合 IT 与 OT 技术，全面适配智能机器人，具有高度的开放兼容性，满足超过 90% 的工业机器人需求，有效弥合了人工智能模型与机器人本体之间的数据鸿沟，并显著降低了具身智能应用的开发门槛。

凭借在核心部件方面的内部研发能力以及跨平台迁移技术的能力，公司的产品组合正从专用自动化设备向通用智能机器人演进。从专用于注塑场景的直角坐标机器人开始，已发展到多关节机器人，实现了复杂工序的灵活处理及替代。公司也一直积极开发协作机器人（模块化传感关节）及人形机器人。根据弗若斯特沙利文的资料，公司的人形机器人「小拓」是中国首款应用于注塑场景的具身智能机器人，以及公司的四足机器人「星仔」能够在不同应用场景中执行多项任务，包括自主巡检、森林消防作业以及在复杂环境中的专项作业。

4、资深并具备行业前瞻性的管理团队与三大核心流程体系驱动高效运营

公司拥有一支经验丰富且年轻、团结有干劲的核心管理团队。团队成员在公司平均任职年限超过 11 年，形成了深厚的默契和高效的协同作战能力，确保了公司战略的连续性和执行穿透力。公司在研发、供应链、IT、人力资源等关键部门引进了世界 500 强优秀人才，在公司「全心全意为客户服务，群体奋斗、群体成功」的核心价值引领下，具备极强的凝聚力。

凭借在工业领域数十年积累的制造工艺经验，公司已建立一个可扩展、标准化及精益的生产及交付体系。公司在供应链管理、成本控制、质量保证以及交付效率及可靠性等方面的明显竞争优势，能够快速响应客户订单，并确保稳定、及时的产品交付。因此，公司能够高效地将研发成果转化为商业价值。此外，公司深度整合了一体化产品开发 (IPD)、从线索到现金 (LTC) 及从问题到解决 (ITR) 三大核心流程体系，涵盖从市场洞察到价值交付及客户反馈赋能，构成了一个全面的端到端运营框架。

四、主营业务分析

1、概述

1、整体业绩表现

2025 年，公司深化“聚焦产品，收缩项目”的战略转型，业务结构持续优化。报告期内，公司实现营业收入 251,008.05 万元，同比下降 12.59%；整体毛利率为 28.25%，同比增加 13.66 个百分点；归属于上市公司股东的净利润 7,387.25 万元，同比增长 130.12%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 5,671.10 万元，同比增长 122.70%。公司产品类业务年度收入占比提高 6.67 个百分点，毛利贡献占比达 60%。

公司营业收入下降的主要原因系：公司持续主动收缩项目类业务，智能能源及环境管理系统业务收入规模收缩 25.55%。公司利润上涨的主要原因系：①产品类业务规模及盈利能力提升，工业机器人、注塑装备业务毛利增长；②公司智能能源及环境管理系统业务持续收缩，并通过控制接单、精细化管理等方式实现扭亏为盈；③2024 年 12 月 25 日公司可转债“拓斯转债”摘牌，报告期内相关财务费用同比减少 2,745.70 万元。

报告期内，公司智能能源及环境管理系统业务基本完成剥离，后续该板块收入将进一步下降。随着工业机器人、注塑装备及数控机床等产品竞争力与规模持续提升，公司业务结构将持续优化，产品类业务占比将进一步提高，公司盈利能力也将稳步提升。

2、各业务板块经营情况

	营业收入（万元）	毛利率	营业收入同比	毛利率同比
工业机器人及自动化应用系统	68,513.86	35.84%	-9.24%	1.24%
注塑装备	49,868.64	39.73%	-2.45%	6.98%
数控机床	32,505.29	25.86%	5.48%	-4.00%
智能能源及环境管理系统	91,531.25	14.67%	-25.55%	26.33%
其他	8,589.02	54.97%	26.62%	-6.78%
合计	251,008.05	28.25%	-12.59%	13.66%

报告期内，公司各业务板块具体经营情况分析如下：

（1）工业机器人及自动化应用系统业务

报告期内，工业机器人及自动化应用系统业务实现营业收入 68,513.86 万元，同比减少 9.24%；毛利率 35.84%，同比增加 1.24 个百分点。

收入减少的原因：①公司自动化应用系统业务前期聚焦 3C 头部客户，其他行业客户订单及收入规模减少；②公司更加专注于“机器人+”应用的研发及布局，提升标准化生产能力，降低个性化项目的业务比重。但随着与 3C 头部客户合作深度及广度的提高，相关业务订单规模持续增长，2025 年期末在手订单同比增长 116.64%。工业机器人方面，公司产品竞争力不断提高，大客户策略获得成效，工艺及应用优势进一步显现，营业收入同比增长，其中自产多关节机器人同比增长 25.32%，直角坐标机器人同比增长 7.35%，机器人产品全年出货量约 12,000 台。

（2）注塑装备业务

报告期内，注塑装备业务营业收入 49,868.64 万元，同比保持稳定；毛利率 39.73%，同比增加 6.98 个百分点。

毛利率增加的原因：①公司持续优化注塑机领域资源分配，精简传统液压注塑机产品线结构，低毛利的传统液压注塑机营业收入减少，但电动注塑机收入保持高增长态势。②注塑配套设备及自动供料系统业务相关产品市场地位突出，在销售策略优化以及产品品质提高的基础上，叠加海外市场的开拓效果显著，营业收入同比增长 26.86%。

（3）数控机床业务

报告期内，数控机床业务实现营业收入 32,505.29 万元，同比增长 5.48%；毛利率 25.86%，同比减少 4.00 个百分点。收入增长的原因：人形机器人相关零部件加工需求明显增多，导致订单量有所增加，全年订单量近 400 台，同比增长 37%；出货量近 300 台，同比增长 15%。毛利率减少的原因：小型数控机床出货占比较高。

（4）智能能源及环境管理系统业务

报告期内，智能能源及环境管理系统业务实现营业收入 91,531.25 万元，同比下降 25.55%，毛利率为 14.67%。基于“聚焦产品、收缩项目”战略，公司持续主动收缩该业务。通过控制接单、精细化管理等方式，该业务实现扭亏为盈。该业务经营团队基本完成剥离，后续该板块收入将进一步下降。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2025 年		2024 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,510,080,513.47	100%	2,871,635,739.80	100%	-12.59%
分行业					
通用设备制造业	2,510,080,513.47	100.00%	2,871,635,739.80	100.00%	-12.59%
分产品					
工业机器人与自动化应用系统	685,138,644.55	27.30%	754,929,508.17	26.29%	-9.24%
注塑装备	498,686,391.44	19.87%	511,214,658.83	17.80%	-2.45%
智能能源及环境管理系统	915,312,456.60	36.47%	1,229,494,453.73	42.82%	-25.55%
数控机床（CNC）	325,052,858.88	12.95%	308,164,325.12	10.73%	5.48%
其他	85,890,162.00	3.42%	67,832,793.95	2.36%	26.62%
分地区					
东北地区	18,116,521.19	0.72%	9,767,520.25	0.34%	85.48%
海外	659,802,672.47	26.29%	600,647,954.80	20.92%	9.85%
华北地区	73,969,267.30	2.95%	76,400,372.31	2.66%	-3.18%
华东地区	726,848,367.02	28.96%	730,166,930.18	25.43%	-0.45%
华南地区	851,456,106.34	33.92%	1,014,990,845.36	35.35%	-16.11%
华中地区	30,414,299.41	1.21%	56,581,721.29	1.97%	-46.25%
西北地区	18,430,893.49	0.73%	19,185,587.96	0.67%	-3.93%
西南地区	131,042,386.25	5.22%	363,894,807.65	12.67%	-63.99%
分销售模式					
直销	2,351,291,179.42	93.67%	2,677,895,232.03	93.25%	-12.20%
分销	158,789,334.05	6.33%	193,740,507.77	6.75%	-18.04%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“工业机器人产业链相关业务”的披露要求

产品名称	名义产能	实际产能	产量	销量
机器人本体（台）	15,670	13,100	13,100	10,437
自动化解决方案（套）	1,672	1,672	1,672	1,351

产品名称	主要客户名称	所属行业
------	--------	------

机器人本体	第一名	3C 行业
机器人本体	第二名	汽车行业
机器人本体	第三名	家电行业
机器人本体	第四名	设备批发
机器人本体	第五名	日化行业
自动化解决方案	第一名	3C 行业
自动化解决方案	第二名	新能源行业
自动化解决方案	第三名	光电行业
自动化解决方案	第四名	家电行业
自动化解决方案	第五名	物流行业

单位：元

产品名称	新增订单		确认收入订单		期末在手订单	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额
机器人本体 (台)	11,588	334,640,113.44	10,437	300,432,856.32	2,289	76,581,753.56
自动化解决方案 (套)	3,206	775,742,588.45	1,351	384,705,788.23	2,660	726,295,338.03

从事工业机器人本体业务的

适用 不适用

按产品类别和产品来源类别分

单位：元

产品类别	销售收入	毛利率	销售收入比上年同期 增减	毛利率比上年同期增减
自制	284,576,856.36	48.79%	9.74%	-1.28%
贸易	15,855,999.96	1.59%	-0.87%	-4.68%

从事工业机器人系统集成业务的

适用 不适用

按终端应用市场分

单位：元

产品类别	2025 年		2024 年		销售收入同比 增减	毛利率同比增 减
	销售收入	毛利率	销售收入	毛利率		
3C 行业	305,604,307.89	30.56%	57,561,498.17	23.32%	430.92%	7.24%
新能源行业	40,709,009.21	9.03%	48,916,841.25	16.13%	-16.78%	-7.10%
其他	38,392,471.13	24.39%	373,134,772.39	29.21%	-89.71%	-4.82%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年 同期增减

分行业						
通用设备制造业	2,510,080,513.47	1,800,859,878.94	28.25%	-12.59%	-26.57%	13.66%
分产品						
智能能源及环境管理系统	915,312,456.60	781,004,089.82	14.67%	-25.55%	-43.11%	26.33%
工业机器人及自动化应用系统	685,138,644.55	439,596,951.32	35.84%	-9.24%	-10.97%	1.24%
注塑装备	498,686,391.44	300,571,270.83	39.73%	-2.45%	-12.57%	6.98%
CNC	325,052,858.88	241,008,683.27	25.86%	5.48%	11.49%	-4.00%
分地区						
华南地区	851,456,106.34	584,462,100.15	31.36%	-16.11%	-24.61%	7.73%
华东地区	726,848,367.02	495,374,623.46	31.85%	-0.45%	-24.00%	21.11%
海外	659,802,672.47	545,579,612.81	17.31%	9.85%	4.85%	3.95%
分销售模式						
直销	2,351,291,179.42	1,692,988,348.85	28.00%	-12.20%	-27.02%	14.62%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2025 年	2024 年	同比增减
工业机器人及自动化应用系统	销售量	台/套	11,788	10,992	7.24%
	生产量	台/套	14,772	11,039	33.82%
	库存量	台/套	2,380	905	162.98%
注塑装备	销售量	台/套	25,001	19,863	25.87%
	生产量	台/套	24,047	20,186	19.13%
	库存量	台/套	3,718	1,713	117.05%
智能能源及环境管理系统	销售量	套	396	469	-15.57%
	生产量	套	283	465	-39.14%
	库存量	套	47	160	-70.63%
数控机床 (CNC)	销售量	台	281	270	4.07%
	生产量	台	300	260	15.38%
	库存量	台	66	47	40.43%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1. 工业机器人及自动化应用系统生产量较同期上涨 33.82%，主要原因系工业机器人及自动化应用系统销售需求上涨使得产量上涨；
2. 工业机器人及自动化应用系统库存量较同期上涨 162.98%，主要原因系①公司在手订单上涨，为支持订单交付增加了存货库存；②自动化海外项目增加，整体交付验收周期较长；

3. 注塑装备库存量较同期上涨 117.05%，主要原因系公司在手订单上涨，为支持订单交付增加了存货库存；
4. 智能能源及环境管理系统生产量较同期下降 39.14%，库存量较同期下降 70.63%，主要原因系公司优化产品结构，减少智能能源及环境管理系统接单导致；
5. 数控机床（CNC）库存量较同期上涨 40.43%，主要原因系发出商品较同期增加。

（4）公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

（5）营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业机器人及自动化应用项目	营业成本	439,596,951.32	24.41%	493,743,204.08	20.13%	-10.97%
注塑装备	营业成本	300,571,270.83	16.69%	343,797,784.09	14.02%	-12.57%
智能能源及环境管理系统	营业成本	781,004,089.82	43.37%	1,372,869,587.41	55.98%	-43.11%
数控机床（CNC）	营业成本	241,008,683.27	13.38%	216,170,872.37	8.81%	11.49%
其他	营业成本	38,678,883.70	2.15%	25,948,604.04	1.06%	49.06%

说明：无

（6）报告期内合并范围是否发生变动

是 否

- 2025 年 1 月 15 日，公司子公司埃弗米投资设立全资子公司埃弗生（北京）软件技术有限公司，注册资本 100 万元人民币，截至 2025 年 12 月 31 日已实缴 20 万元人民币；
- 2025 年 3 月 12 日，公司与北京智谱华章科技股份有限公司、海南何尊投资有限公司、东莞市拓谱思企业管理中心（有限合伙）联合设立广东矩阵智拓科技有限公司，注册资本为 5,000 万元人民币，截至 2025 年 12 月 31 日已实缴 4,550 万元人民币；
- 2025 年 4 月 24 日，公司之子公司拓斯达（印尼）科技有限公司设立拓斯达（印尼）科技有限公司巴淡分公司；
- 公司于 2025 年 12 月 5 日召开第四届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于拟注销全资子公司的议案》，同意注销全资子公司智遨（上海）机器人科技有限公司，截至 2026 年 1 月 7 日已完成所有注销手续；
- 2025 年 5 月 27 日，公司设立全资子公司广东矩阵华拓科技有限公司，注册资本 600 万元人民币，截至 2025 年 12 月 31 日已实缴 0 万元人民币；
- 2025 年 8 月 20 日，全资子公司拓斯达科技（印度）有限公司注销；
- 2025 年 11 月 20 日，公司子公司东莞拓斯达技术有限公司投资成立东莞拓斯达技术有限公司天津分公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,037,132,511.48
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	41.32%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	510,425,520.92	20.34%
2	第二名	398,122,510.74	15.86%
3	第三名	58,401,109.21	2.33%
4	第四名	36,504,424.80	1.45%
5	第五名	33,678,945.81	1.34%
合计	--	1,037,132,511.48	41.32%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	285,181,000.80
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.80%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	77,008,161.48	3.73%
2	第二名	63,567,699.16	3.08%
3	第三名	51,277,262.14	2.48%
4	第四名	47,044,674.74	2.27%
5	第五名	46,283,203.28	2.24%
合计	--	285,181,000.80	13.80%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	187,034,313.91	186,711,215.73	0.17%	
管理费用	219,003,515.18	191,036,917.82	14.64%	
财务费用	8,389,250.56	39,494,578.22	-78.76%	1. 2024 年可转债产生利息费用 2,745.70 万元，本期无相关业务。 2. 公司优化产品结构，减少工程项目类业务，项目资金垫付需求减少，公司贷款需求减少致贷款利息较同期减少 822.10 万元。
研发费用	130,352,397.31	109,173,798.83	19.40%	

4、研发投入

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
人形机器人样机及其技术基础搭建	布局人形机器人赛道，搭建核心技术框架，储备未来市场竞争力	概念设计阶段	1、完成人形机器人总体方案设计，确定关键技术参数； 2、开发核心运动控制算法，实现基本行走与抓取功能。	1、抢占人形机器人技术制高点，建立先发竞争优势； 2、拓展未来增长曲线，为公司长期发展提供支撑； 3、提升技术品牌形象，吸引高端研发人才。
四足机器狗	为客户提供定制化四足机器狗开发服务，拓展服务机器人应用领域	验证测试阶段	1、完成四足机器狗机械结构设计； 2、开发自主导航与避障系统，适应复杂环境； 3、实现远程操控与任务规划功能。	1、切入服务机器人市场，实现业务多元化发展； 2、积累移动机器人技术经验，提升综合竞争力。
模温机迭代开发	统一风格，补齐产品系列，满足中小型客户需求	验证测试阶段	1、缩小体积，减少占地面积，便于客户摆放； 2、间接加热，导热性能提升；提升使用寿命，降低维护成本； 3、适配更多型号设备，提升通用性。	1、提升公司产品系列，提升市场占有率； 2、增强中小型客户群体覆盖，拓展市场空间； 3、提升品牌影响力，巩固行业地位。
吸料机迭代开发	提升吸料效率与稳定性，降低能耗，适配塑料、颗粒等多物料输送场景	验证测试阶段	1、吸料效率提升 10%，能耗降低 15%； 2、实现多物料自适应输送，故障率降低 30%。	1、提升吸料机产品市场竞争力，扩大市场份额； 2、满足多行业客户差异化需求，拓展应用领域； 3、为后续产品智能化升级积累技术经验。
T3 牛头机	统一风格，补齐产品	生命周期阶段	1、刚性加强；	提升市场占有率，增强在

	系列，负载提升		2、负载提升：15kg- >20kg3、增加高速机应用 场景。	牛头机细分领域的竞争 力，巩固行业领先地位。
T1 机械手	提升产品定位精度与 运行速度，满足电子 制造行业高效生产需 求	原型开发阶段	1、定位精度提升至 ±0.02mm； 2、运行速度提升 10%， 满足高效生产需求。	1、提升机械手产品档 次，切入中高端市场； 2、增加产品附加值，毛 利率提升 10-15 个百分 点； 3、增强客户粘性，提高 复购率。
拓星脉机械手数字化 功能研发项目	增强机械手数字化监 控与智能诊断能力， 提升产品附加值与运 维效率	验证测试阶段	1、实现机械手运行数据 实时采集与远程监控； 2、开发智能诊断算法， 故障预警准确率≥90%； 3、支持 OTA 远程升级， 便于功能迭代更新。	1、满足工业 4.0 智能化 发展需求，提升产品差异 化优势； 2、增加服务收入来源， 提高盈利稳定性； 3、降低客户使用成本， 增强客户忠诚度。
机械手驱控一体控制 器研发	集成驱动与控制功 能，简化设备结构， 提高可靠性，降低生 产成本	原型开发阶段	1、集成度提升 20%，零 部件数量减少 10%； 2、控制响应时间缩短至 0.1ms。	1、提升核心零部件自主 可控能力，降低供应链风 险； 2、降低生产成本 15- 20%，提升产品性价比。
机器人高性能驱控一 体控制器研发	提升控制器运算速度 与控制精度，满足高 端工业机器人应用需 求	概念设计阶段	1、运算速度提升 10%， 支持 6 轴同步控制； 2、满足高精度加工需 求。	1、提升公司系统集成能 力，增强整体解决方案竞 争力； 2、拓展高附加值产品市 场，提高盈利能力。

公司研发（技术）人员情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发（技术）人员数量（人）	809	795	1.76%
研发（技术）人员数量占比	37.79%	38.42%	-0.63%
研发（技术）人员学历			
本科	277	253	9.49%
硕士	34	32	6.25%
博士	5	4	20.00%
研发（技术）人员年龄构成			
30 岁以下	410	343	19.53%
30~40 岁	307	363	-15.43%
40 岁以上	92	89	3.37%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2025 年	2024 年	2023 年
研发投入金额（元）	130,352,397.31	109,173,798.83	137,997,318.22
研发投入占营业收入比例	5.19%	3.80%	3.03%
研发支出资本化的金额 （元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入 的比例	0.00%	0.00%	0.00%

资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%
------------------	-------	-------	-------

公司研发（技术）人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,673,802,098.20	3,180,666,861.46	-15.94%
经营活动现金流出小计	2,208,806,304.14	3,071,395,758.13	-28.08%
经营活动产生的现金流量净额	464,995,794.06	109,271,103.33	325.54%
投资活动现金流入小计	2,003,014,322.19	1,467,221,951.29	36.52%
投资活动现金流出小计	1,858,573,799.26	1,789,507,590.98	3.86%
投资活动产生的现金流量净额	144,440,522.93	-322,285,639.69	-144.82%
筹资活动现金流入小计	934,123,192.55	1,043,551,332.69	-10.49%
筹资活动现金流出小计	1,123,159,937.38	1,086,284,065.94	3.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-189,036,744.83	-42,732,733.25	342.37%
现金及现金等价物净增加额	410,181,464.98	-251,054,749.50	-263.38%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额同比上涨 325.54%，主要原因系报告期购销商品及劳务的现金流量净额较同期增加 3.05 亿元；

2. 投资活动现金流入小计同比上涨 36.52%，主要原因系报告期理财赎回发生金额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,538,587.46	1.99%	主要系购买结构性存款的利息收益	否
公允价值变动损益	4,794,803.83	6.21%	主要系购买结构性存	否

			款的利息收益	
资产减值	-28,543,004.27	-36.98%	主要系计提的存货跌价损失、合同资产减值损失及商誉减值损失	是
营业外收入	775,016.60	1.00%	主要系收到的违约金	否
营业外支出	4,208,471.16	5.45%	主要系客户合同罚款支出	否
信用减值损失	-72,240,650.62	-93.59%	主要系计提的应收账款、其他应收款预期信用损失	是
资产处置收益	171,969.70	0.22%	主要系固定资产处置利得	否
其他收益	32,341,123.71	41.90%	主要系收到的政府补助及增值税进项税加计抵减收益	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2025 年末		2025 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,292,080,184.69	20.78%	822,130,270.84	13.85%	6.93%	主要系经营活动产生的现金流量净额增加所致。
应收账款	1,027,750,270.77	16.53%	1,257,958,508.27	21.19%	-4.66%	主要系销售回款致应收账款减少。
合同资产	616,122,504.73	9.91%	672,558,509.13	11.33%	-1.42%	
存货	918,209,093.18	14.77%	630,049,691.29	10.61%	4.16%	主要系工业机器人与自动化应用系统订单量上涨导致的合同履行成本增加。
投资性房地产	424,210,452.40	6.82%	270,233,476.81	4.55%	2.27%	
长期股权投资	3,986,881.08	0.06%	3,783,910.42	0.06%	0.00%	
固定资产	903,145,677.86	14.53%	681,780,961.67	11.49%	3.04%	
在建工程	5,274,880.64	0.08%	272,229,950.23	4.59%	-4.51%	主要系报告期内松山湖基地办公楼转固。
使用权资产	5,711,212.43	0.09%	3,471,083.27	0.06%	0.03%	
短期借款	219,375,552.63	3.53%	361,926,429.36	6.10%	-2.57%	
合同负债	556,338,766.06	8.95%	325,374,619.09	5.48%	3.47%	
长期借款	355,112,400.08	5.71%	252,600,200.21	4.26%	1.45%	
租赁负债	2,266,535.11	0.04%	2,009,891.34	0.03%	0.01%	

境外资产占比较高

☑适用 ☐不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
股权投资	投资全资子公司拓斯达环球	73,658.87 万元	香港	贸易	持股 100%, 完全控股	净利润 7,486.55 万元	24.64%	否

2、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	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	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	337,775,363.15	4,742,776.84	0.00	0.00	1,329,000,000.00	1,982,000,000.00	-5,514,728.26	40,003,411.73
2. 衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他非流动金融资产	299,767.51	52,026.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	351,794.50
金融资产小计	338,075,130.66	4,794,803.83	0.00	0.00	1,329,000,000.00	1,982,000,000.00	-5,514,728.26	40,355,206.23
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	338,075,130.66	4,794,803.83	0.00	0.00	1,329,000,000.00	1,982,000,000.00	-5,514,728.26	40,355,206.23
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

1、交易性金融资产其他变动金额-551.47 万元，主要为结构性存款理财到期，转出的交易性金融资产公允价值变动金额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	171,904,544.10	171,904,544.10	保证、担保、冻结	用于开具银行承兑汇票、开具保函、司法冻结、担保、车辆 ETC 保证金
应收票据	18,901,865.12	18,901,865.12	质押	用于开具银行承兑汇票
固定资产	768,287,953.07	747,397,712.50	抵押	房产抵押用于银行借款
无形资产	231,914,800.00	212,601,167.00	抵押	土地使用权抵押用于银行借款
合计	1,191,009,162.29	1,150,805,288.72		

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
拓斯达环球集团有限公司	子公司	注 1	4,415,559.04	736,588,660.16	214,436,603.10	599,234,108.56	81,730,469.19	74,865,508.67
拓斯达智能科技（东莞）有限公司	子公司	注 2	7,002,700	817,881,177.52	307,982,408.20	320,030,093.96	15,180,083.13	17,996,308.97
东莞拓斯达智能环境技术有限公司	子公司	注 3	100,000,000	1,160,138,030.34	58,678,748.06	547,696,611.54	5,467,317.43	15,849,993.33
广东拓联科技有限公司	子公司	注 4	6,000,000	56,696,503.09	7,668,462.58	52,283,085.81	10,767,175.11	10,504,765.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
埃弗生（北京）软件技术有限公司	非同一控制下企业合并	报告期内实现净利润-134,066.1 元。
广东矩阵智拓科技有限公司	直接设立	报告期内实现净利润-3,431,112.4 元。
广东矩阵华拓科技有限公司	直接设立	报告期内实现净利润 0.37 元。
拓斯达科技（印度）有限公司	注销	无

主要控股参股公司情况说明

注 1：进出口贸易、工业机器人、机械手、自动化设备等智能装备、技术研发及推广。

注 2：研发、制造、销售：工业机器人、无人化车间设计解决方案系统、智能焊接设备、智能自动化生产线、红外线设备、检测设备、包装印刷设备、智能组装设备、超声波设备、热铆溶接设备、激光设备、震动焊接设备、切割冲压设备、及其相关配套配件与模具、一类医疗器械、二类医疗器械、日用口罩（非医用、劳保用品，涂装设备、表面处理设备、环保节能设备及安装：维修及技术服务，货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物或技术进口除外）。

(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

注 3：一般项目：环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；制冷、空调设备销售，工业自动控制系统装置销售，配电开关控制设备研发；配电开关控制设备制造，配电开关控制设备销售，智能输配电及控制设备销售；电子专用设备制造，电子专用设备销售；机械电气设备制造；机械电气设备销售，普通机械设备安装服务；工业工程设计服务；智能水务系统开发，信息系统集成服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外），（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：各类工程建设活动；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；消防设施工程施工；电气安装服务；施工专业作业；安全系统监控服务，货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

注 4：工业机器人制造；工业机器人销售；工业机器人安装、维修；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；物联网设备制造；信息系统集成服务；智能控制系统集成；智能机器人的研发；信息技术咨询服务；机械销售；机械研发；电气设备销售；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；通用设备制造（不含特种设备制造）。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

作为中国全栈式工业机器人行业领导者、具身智能领域的先行者、广东省智能机器人产业链「链主」企业，公司在机器人核心零部件、机器人本体、自动化应用系统形成了全链条自主布局。公司以控制技术、伺服驱动技术及视觉系统三大底层核心技术为基石，聚焦工业机器人、注塑装备、数控机床三大核心产品主线，通过挖掘工艺沉淀高质量数据，以“场景+产品+数据+AI”商业闭环为核心引擎，深耕具身智能领域，朝着“成为全球领先的具身智能科技公司”的愿景稳步前行。

1、加大具身智能核心领域研发力度，强化全栈自研技术壁垒

持续强化工业智能的「大脑」：专注构建垂直工业智能模型，赋予具身智能自主、灵巧和智能化的作业能力，让机器人真正「看懂活、会干活」。具体而言，公司将深化与国内领先的人工智能公司在人工智能大模型及算力等领域的合作，并基于彼等成熟的技术基础，开展工业场景适配及模型优化。同时，公司将积极利用国际开源基础模型进行同步迭代优化。

加强机器人本体关键技术能力：公司将围绕高性能、智能化、一体化的目标，在控制技术、伺服驱动、视觉系统等机器人本体核心技术上持续投入。此外，公司将探索人工智能与关键技术的深度融合，研究各类模型的协同及自学习能力以实现系统运行过程中的自我优化，开发智能故障诊断及预测技术以提升整体系统能力及运行稳定性。

开发关键硬件及加强对关键零部件的控制：为提高公司具身智能产品的运动精度及环境适应性，公司计划采用循序渐进、分阶段的策略，加强对模块化感知关节的研发投入。初期将专注于验证客户需求及产品适配性，后续根据市场反馈增加研发资源配置。此外，为巩固产品的市场竞争力，公司将积极强化针对机器人关键零部件（包括电机、减速器、编码器及力传感器）的供应链管理。

2、扩大服务场景广度，充分挖掘工艺与数据资产价值

公司将充分利用对各行业实际制造工艺的理解，持续提升在现有市场的渗透率，并进一步扩大下游场景覆盖广度，积极拓展半导体、低空经济等高潜力领域，强化对下游全场景应用的感知与理解。

在扩展应用场景的同时，公司将不断增强数据收集及加工能力，以充分挖掘工艺与数据资产的价值。公司会持续提升数据采集能力并拓宽数据采集场景，通过仿真与真实采集相结合的方式丰富数据集，建立具身智能训练场并提升垂域模型的训练效率，让智能机器人在运行中不断积累数据，提高泛化能力，逐步提升智能化水平及适用性。

3、持续推出并迭代具身智能与其它机器人产品，构建全域、全场景的智能生态

基于场景定义产品，渐进式拓展具身智能应用边界。公司将继续以客户需求及商业价值为导向，确保产品能有效解决制造业的痛点。公司将持续提升「小拓」等具身智能产品的自主性、作业效率、柔性生产能力及硬件可靠性，进一步提升其智能化程度与工作效率。在特定场景验证成功后，公司将经过实践检验的技术进行模块化、平台化复制，进一步夯实垂直模型、控制平台、多模态感知等关键技术，最终构建一个全面、全场景的具身智能生态系统。

在迭代具身智能产品的同时，公司将进一步巩固核心业务，以提高整体盈利能力。公司将通过兼顾高性能与性价比、多应用场景、快速交付等特点的注塑装备、数控机床等产品实现广泛触达与客户积累，并持续聚焦工业机器人、具身智能等的导入与迭代升级，以高智能化的产品实现赋能，强化客户粘性。

4、进一步扩张全球化网络，持续巩固客户基础

公司将积极把握中国制造业全球布局的历史机遇，为下游行业龙头的国际生产基地提供智能装备及服务。公司会优先聚焦于东南亚、墨西哥等与中国制造业出海步调一致且高增长潜力的市场。公司正逐步建设涵盖销售、服务及供应链的本地化运营体系，其中亦包括建立区域技术支持和服务中心、规划海外仓储和组装能力，以及招聘本地人才，以拉近公司与客户的距离、精简供应链并快速响应客户需求，同时逐步打造高端化的国际品牌形象。

5、择机开展战略性收购与投资，以加速完善业务生态

在坚持内生式增长的同时，公司已专设投资部门，通过战略性收并购、股权投资、战略联盟等措施加速实现公司战略落地。公司将围绕构建全栈式具身智能技术体系及产业生态，重点识别能够加速具身智能商业化进程、补强核心技术和关键行业工艺知识经验、拓展高潜力销售渠道的优质标的，以加速发展成为全球领先的具身智能科技公司。

（三）公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动和下游行业周期变化风险

公司的主要产品及服务包括工业机器人及自动化应用系统、注塑装备、数控机床，产品广泛应用于消费电子、汽车零部件、家用电器等制造等领域，制造业的发展与国家宏观经济运行趋势的关联较为紧密，因此，公司的生产经营将受到宏观经济波动以及下游行业周期性变化的影响。虽然公司坚持加大研发投入，不断提升自主技术创新水平和新产品的研发能力，积极拓展新产品线，扩大下游服务范围。但是，如果宏观经济出现波动或下游行业出现周期性变化，仍将会对公司产品的市场需求造成一定的影响，导致公司出现经营业绩下滑的风险。

应对措施：公司坚持加大研发投入，继续吸纳优秀研发人才，不断提升自主技术创新水平和新产品的研发能力，持续提升产品和方案的竞争力；深入推行大客户战略，在深挖现有下游领域客户新需求的同时，积极拓展新的应用领域；积极拓展新产品线，扩大下游服务范围，夯实并强化综合竞争优势。

2、应收账款风险

2023 年末、2024 年末、2025 年末，公司应收账款账面价值分别为 213,182.67 万元、125,795.85 万元、102,775.03 万元，占资产总额比例分别为 30.05%、21.19%、16.53%。公司应收账款金额较大的主要原因系智能能源及环境管理系统业务导致，公司一直重视应收账款的回收和风险控制，对于应收账款的监督及催款执行力度较大，以及在报告期内对该业务进行持续收缩，但因过往订单锂电、光伏客户经营情况的变动存在不确定性，应收账款仍存在不能及时收回的可能性，可能对公司的业绩产生一定的影响。

应对措施：为降低应收账款风险，公司不仅积极落实原有措施，如制订回款计划、对新老客户的信用等级适时评估、增加承兑汇票等工具的支付比例，在持续调整公司业务结构的同时，进一步加大对优质客户的开发力度，降低客户使用商业汇票支付比例，对付款能力差、信用低的客户进行淘汰。此外，公司智能能源及环境管理系统业务基本完成集团层面剥离，公司新增应收账款规模将显著减少。

3、产品替代及技术失密的风险

公司所在行业属于技术密集型行业，技术水平的高低直接影响公司的竞争能力。在新一轮全球工业革命的引领下，中国制造业特别是离散制造行业已经开始从劳动密集型和生产低附加值产品向人工替代、自动化、智能化、集成化产品转型。行业的快速发展促使越来越多的先进技术被广泛运用，若公司不能及时根据市场变化进一步提升技术水平、开发出符合市场需要的产品，则公司现有的产品和技术存在被替代的风险。此外，如果公司技术人员大面积流失或因为其他原因导致公司的核心技术出现泄露，亦将对公司经营造成不利影响。

应对措施：公司坚持以市场为导向的技术研发及科技创新，以客户的实际需求为出发点，积极整合研发资源，持续加大研发人才引进力度，进行研发全流程管理。研发效率显著提高，新产品能够快速导入市场满足客户需求，抢占市场先机，尽可能降低资源错配从而错失市场机遇的风险。

4、公司的快速发展面临人才不足的风险

作为高新技术企业，高素质的人才对公司未来的发展至关重要。公司产品技术含量较高，涉及电气自动化、数控技术、计算机应用、工程机械、材料及机械制造等多个技术领域，公司对具备技术研发、产品设计、产品工艺、行业应用等多种专业背景的复合型人才需求量较大；同时公司也需要大批对客户需求和下游制造行业生产工艺以及产品特性深入了解并具备丰富项目实施经验的管理人才和市场营销人才；此外，公司还需要一定数量技术熟练的焊工、钣金工、钳工等生产工人。目前，国内同时具备上述背景的专业人才资源有限，而企业内部培养相应人才需要一定的时间，在工业自动化高速发展的背景下，行业内公司对具备上述背景的优秀人才需求日益强烈，如果公司不能建立适合优秀人才职业发展的平台，将有可能面临人才缺失的风险，从而给公司的生产经营造成不利影响。

应对措施：公司为了吸引并留住人才，制定了具有竞争力的薪酬体系，加强对员工的技能培训、安全培训、职业发展培训，提高员工的综合素质，建立综合性的高素质人才梯队，为公司的快速发展提供强劲动力。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 02 月 28 日	公司	实地调研	机构	注 1	工业机器人、运动控制、数	巨潮资讯 (www.cninfo

					控机情况交流	.com.cn)
2025年03月14日	公司	实地调研	机构	注2	工业机器人、运动控制、智谱合作情况交流	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
2025年03月21日	公司	实地调研	机构	注3	运动控制、数控机床、海外市场、具身智能情况交流	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
2025年04月22日	公司	电话沟通	机构	注4	2024年度、2025年一季度业绩及经营情况交流	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
2025年05月15日	网络	网络平台线上交流	其他	全体投资者	2024年度、2025年一季度业绩及经营情况交流	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
2025年08月22日	公司	电话沟通	机构	注5	2025年半年度业绩及经营情况交流	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
2025年09月12日	公司	实地调研	机构	注6	人形机器人、运动控制、具身智能等情况交流	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)

注1：海富通基金、广发基金、兴业证券、华泰证券、信达证券等13名投资者。

注2：东莞市上市公司协会、博时基金、财通证券、德邦基金、东莞证券、广发证券、广州思诺铂投资有限公司、国投证券、海通证券、合创友量、华宝信托、华鑫证券、华源地产、华源证券、君屹资产、磊萌资产、前海云溪基金、睿亿投资、山金资产、上海鼎澄投资、上海方御投资、申万菱信基金、深圳民沅证券私募、深圳前海锦泓资本、西部证券、湘禾投资、长城基金、长城证券、长江证券、中大情私募、中金公司、中欧瑞博、中泰证券、中信建投证券、中银国际证券等54名投资者。

注3：华泰证券、东北证券、融通基金、太平基金、北京疆巨星能国际投资、东莞玖月资产管理、佛山市瑞安投资、广东广晟产业投资、广东昆辰私募、广东岭信控股、广东锐智私募、广东燊茂私募、广东原始森林私募、乐世资本管理、企悦（广东）资本投资、泉州棕榈滩私募、润德盈喜私募、上海尚顾投资管理、深圳市诚和昌私募、松山创业投资（深圳）有限公司等30名投资者。

注4：FOSUN HANI SECURITIES LIMITED、GRAND ALLIANCE ASSET MANAGEMENT LTD、KTF Capital Management Limited、Lakefront Global Macro Fund、LIU MIAO、Marco Polo Pure China Fund、Neuberger Berman Singapore Pte.Limited、Schroder Investment Management Limited、Sequoia Capital、安信自营、北京金塔股权投资有限公司、北京源乐晟资产管理有限公司、博时基金管理有限公司、财通证券股份有限公司、东北证券股份有限公司、东吴基金管理有限公司、福州开发区三鑫资产管理有限公司、富安达基金管理有限公司、广发基金管理有限公司、国泰海通证券股份有限公司、合众人寿保险股份有限公司、荷荷（北京）私募基金管理有限公司、恒生前海基金管理有限公司、恒盈资本有限公司、华宝信托投资有限责任公司、华龙证券、华泰证券、华泰资产管理有限公司、华夏财富创新投资管理有限公司、华夏基金管理有限公司、汇丰晋信基金管理有限公司、汇添富基金管理有限公司、济南泾谷投资管理合伙企业（有限合伙）、嘉实基金管理有限公司、金仕达投资、进化论资产、凯基证券亚洲有限公司、米仓资本、民生加银基金管理有限公司、南京证券、平安证券股份有限公司、青岛中航赛维投资有限公司、融捷投资控股集团有限公司、瑞银证券有限责任公司、山西证券股份有限公司、上海伯兄投资管理有限公司、上海富唐资产管理有限公司、上海杭贵投资管理有限公司、上海环懿私募基金管理有限公司、上海嘉越投资咨询有限公司、上海犁得尔私募基金管理有限公司、上海聆泽投资管理有限公司、上海盟洋投资管理有限公司、上海天貌投资管理有限公司、上海天驹资产管理有限公司、上海禧弘私募基金管理有限公司、上海中域投资、申万宏源、深圳博普科技有限公司、深圳创富兆业金融管理有限公司、深圳前海承势资本管理合伙企业（有限合伙）、深圳前海华杉投资管理有限公司、深圳前海汇杰达理资本有限公司、深圳市尚诚资产管理有限责任公司、通用技术创业投资有限公司、西藏合众易晟投资管理有限责任公司、西藏源乘投资管理有限公司、新华基金管理股份有限公司、兴业证券、兴证证券资产管理有限公司、循远资产管理（上海）有限公司、赢利基金、长江证券股份有限公司、长信基金管理有限责任公司、招商银行股份有限公司、浙江优策投资管理有限公司、中大情私募基金管理（武汉）有限公司、中国国际金融股份有限公司、中国人寿资产管理有限公司、中国银河证券股份有限公司、中天汇富基金管理有限公司、中信建投基金管理有限公司、中信建投证券股份有限公司、中信期货资管部、中

邮证券有限责任公司等 92 名投资者。

注 5：Fullerton Fund Management Company Limited、LYGH Capital Pte. Ltd、Orchid Public Investment Management Co Limited、OXBRIDGE CAPITAL LIMITED、北京星允投资管理有限公司、鸿运私募基金管理（海南）有限公司、华福证券、嘉实基金管理有限公司、开源证券股份有限公司、凯基证券亚洲有限公司、平安银行股份有限公司、平安证券股份有限公司、群益国际控股有限公司、上海弥远投资管理有限公司、上海天貌投资管理有限公司、上海益和源资产管理有限公司、深圳前海承势资本管理合伙企业、深圳市思加资本资产管理有限公司、深圳市中颖投资管理有限公司、盛博香港有限公司、天治基金管理有限公司、西部证券股份有限公司、循远资产管理（上海）有限公司、长江证券股份有限公司、正奇控股股份有限公司、中国国际金融股份有限公司、中国民生银行、中航信托股份有限公司、中融国际信托有限公司、重庆财聚投资有限公司、重庆渝汇投资（集团）有限公司等 34 名投资者。

注 6：博时基金、财通证券、财信证券、大兴华旗资产管理、方正证券、莞民投集团、广东冠达泰泽私募基金公司、广东恒昇基金管理有限公司、广东林锐基金、广东天量私募证券投资基金管理有限公司、广州泽恩投资、国盛证券、国泰海通证券、杭州图灵资产管理有限公司、恒键资产、上海九方云智能科技有限公司、申万宏源、深圳佰运金融投资公司、深圳海衍、深圳坤西基金管理有限公司、深圳市前海诚域私募基金管理有限公司、深圳市榕树投资管理有限公司、胜晖基金、泰科富曼基金、天风证券、粤民投（深圳）私募证券投资基金、招商证券、中国银河证券、中金公司等 38 名投资者。

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

公司已制定《市值管理制度》并于 2024 年 12 月 30 日经公司第六届董事会第十一次会议审议通过，具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

公司为践行中央政治局会议提出的“要活跃资本市场、提振投资者信心”及国务院常务会议提出的“要大力提升上市公司质量和投资价值，要采取更加有力有效措施，着力稳市场、稳信心”的指导思想，积极响应深圳证券交易所深入开展深市公司“质量回报双提升”专项行动的倡议，推动公司高质量发展。结合公司发展战略及经营情况，公司制定了“质量回报双提升”行动方案，本行动方案已经公司第四届董事会第三十三次会议审议通过。具体内容可详见公司于 2026 年 3 月 31 日在巨潮资讯网发布的《关于“质量回报双提升”行动方案的公告》（公告编号：2026-031）

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，确定了股东会、董事会及经营管理层的分层治理结构，不断完善公司法人治理结构，持续健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，有效提高公司治理水平。

报告期内，公司各层治理机构权责分明、各司其职、相互制衡，确保公司决策、执行、监督等各方面规范有效运作。公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的要求。

（一）关于股东与股东会

公司严格按照《公司章程》《股东会议事规则》的规定和要求，规范股东会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，股东会依法履行《公司法》《公司章程》赋予的权利和义务，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。公司股东会提案审议符合程序，股东会就会议通知列明的议案依次进行审议。报告期内，公司共召开股东会 6 次，审议并通过议案共计 29 项。

（二）关于公司控股股东

公司治理结构日趋完善，内部控制体系建设不断加强，并且拥有独立完整的主营业务和自主经营能力，在人员、资产、业务、管理机构、财务核算体系独立于控股股东和实际控制人。公司董事会及内部机构独立运作，保证了公司的独立运转、独立经营、独立承担责任和风险。公司控股股东和实际控制人严格规范自己的行为，未发生超越股东会和董事会的授权权限，直接或间接干预公司决策和经营活动及利用其控制地位侵害其他股东利益的行为出现，对公司治理结构、独立性等均没有产生不利的影响，不存在控股股东占用资金或公司为控股股东提供担保的情形。

（三）关于董事和董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》《独立董事工作细则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等开展工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关交流和学习，熟悉相关法律法规。公司按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的要求，董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、董事会战略与 ESG 委员会，董事会各专业委员会根据各自职责对公司经营与发展提出相关的专业意见和建议。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。报告期内，公司共召开董事会 9 次，审议并通过议案共计 102 项。

（四）关于信息披露与透明度

公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规及公司《信息披露管理制度》等规定及时履行信息披露义务。公司已建立内幕信息知情人登记管理机制，严格控制内幕信息知情人范围。公司指定《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司的指定信息披露媒体，自公司上市以来，持续坚持规范运作，不存在内幕信息泄露等违规行为，确保所有股东获取信息的公平性。

（五）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极促进与相关利益者合作，加强与各方的沟通交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

（六）公司与投资者

公司高度重视投资者关系和投资者关系管理。证券部为公司的投资者关系管理职能部门，由董事会秘书全面负责公司信息披露工作及投资者关系管理工作。报告期内，公司通过业绩说明会、接待投资者现场调研、互动易、投资者热线、公司邮箱等多元化方式，有效开展投资者关系管理工作，积极加强与投资者的沟通。同时，公司严格按照相关规定，要求参加现场调研的投资者签署承诺书，并及时披露现场调研活动记录，未在投资者关系管理活动中违规泄露未公开的重大信息。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司按照上市公司要求规范运行，拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，在资产、人员、财务、机构、业务方面独立于控股股东即实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

（一）资产完整

公司拥有独立经营所需的设备及设施，拥有独立经营所需的与经营有关的配套设施等，公司对经营所需的设备、商标、专利及软件著作权等具备完整、合法的财产权属凭证并实际占有，公司不存在资产被控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业控制和占用的情况，公司从事现有业务所需的商标权、专利权、软件著作权等均处于权利期限内，公司具有独立的采购和产品销售体系。

（二）人员独立

公司总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，该等人员均在公司领取薪酬，未在控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬；公司的财务人员未在控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业中兼职，公司的销售和采购人员均独立于控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障均独立管理。

（三）财务独立

公司设置了独立的财务会计部门，建立了独立的财务核算体系，具有规范的财务会计制度和财务管理制度；公司独立进行财务决策、独立在银行开户、独立纳税，不存在与控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业共享银行账户的情形；公司具有独立的资金管理体系、独立接受银行授信，在社保、工薪报酬等方面账目独立。

（四）机构独立

公司具备健全的内部经营管理机构，所设机构与控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业完全分开且独立运作，不存在混合经营、合署办公的情形；公司完全拥有机构设置自主权及独立的经营管理权，公司的销售和采购相关机构的设置均独立于控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业。

（五）业务独立

公司的经营范围和实际从事的业务与控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业之间不存在业务的上下游关系；公司具有完整的业务流程和独立的采购和销售系统，公司的业务独立于控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业。公司与控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

六、董事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量(股)	本期减持股数 数量(股)	其他增减变 动(股)	期末持股数 (股)	股份增减变 动的原因
吴丰礼	男	46	董事长、总裁	现任	2014年03月24日	2026年07月03日	144,629,860	0	0	0	144,629,860	
张朋	男	42	董事	现任	2019年02月13日	2026年07月03日	144,000	0	0	0	144,000	
兰海涛	男	46	董事	现任	2019年02月13日	2026年07月03日	86,400	0	0	0	86,400	
周永冲	男	50	董事	现任	2024年05月13日	2026年07月03日	144,000	0	0	0	144,000	
周永冲	男	50	财务总监	现任	2014年03月24日	2026年07月03日						
周永冲	男	50	董事会秘书	现任	2026年03月06日	2026年07月03日						
王志成	男	52	职工代表董事	现任	2025年06月25日	2026年07月03日						
黄晶	男	36	董事	现任	2026年01月15日	2026年07月03日						
杨联达	男	55	独立董事	现任	2025年06月20日	2026年07月03日						
叶德容	女	44	独立董事	现任	2026年01月15日	2026年07月03日						
万加富	男	50	独立董事	现任	2022年08月01日	2026年07月03日						
黄代波	男	47	董事、副总裁	离任	2014年03月24日	2025年12月26日	22,562,331	0	5,640,331	0	16,922,000	减持
杨双保	男	49	董事、副总裁	离任	2014年03月24日	2025年04月29日	18,143,309	0	4,345,200	0	13,798,109	减持
冯杰荣	男	34	独立董事	离任	2020年07月16日	2025年06月20日						
周鑫	男	61	独立董事	离任	2023年07月04日	2026年01月15日						
谢仕梅	女	34	副总裁、董事会秘书	离任	2023年07月04日	2026年03月06日						
合计	--	--	--	--	--	--	185,709,900	0	9,985,531	0	175,724,369	--

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

①2025 年 4 月 29 日，杨双保先生因个人原因，辞去公司董事、副总裁职务，辞职之后，其不再担任公司及下属公司的其他职务；

②2025 年 6 月 20 日，冯杰荣先生因个人原因，辞去公司独立董事、董事会薪酬与考核委员会主任及委员、董事会提名委员会职务，辞职之后，其不再担任公司及下属公司的其他职务；

③2025 年 12 月 26 日，黄代波先生因个人原因，辞去公司董事、副总裁职务，辞职之后，其不再担任公司及下属公司的其他职务；

④2026 年 1 月 15 日，周鑫先生因个人原因，辞去公司独立董事、董事会审计委员会主任及委员、董事会提名委员会主任及委员以及董事会薪酬与考核委员会委员职务，辞职之后，其不再担任公司及下属公司的其他职务；

⑤2026 年 3 月 6 日，谢仕梅女士因内部管理分工调整，申请辞去公司副总裁、董事会秘书、联席公司秘书职务，辞职之后，其将继续在公司担任投资总监。

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	类型	日期	原因
杨联达	独立董事	被选举	2025 年 06 月 20 日	工作调动
王志成	职工代表董事	被选举	2025 年 06 月 25 日	工作调动
叶德容	独立董事	被选举	2026 年 01 月 15 日	工作调动
黄晶	董事	被选举	2026 年 01 月 15 日	工作调动
周永冲	董事会秘书	聘任	2026 年 03 月 06 日	工作调动
杨双保	董事、副总裁	离任	2025 年 04 月 29 日	个人原因
冯杰荣	独立董事	离任	2025 年 06 月 20 日	个人原因
黄代波	董事、副总裁	离任	2025 年 12 月 26 日	个人原因
周鑫	独立董事	离任	2026 年 01 月 15 日	个人原因
谢仕梅	副总裁、董事会秘书	离任	2026 年 03 月 06 日	工作调动

2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1) 董事

①董事长吴丰礼先生，1980 年出生，中国国籍，无境外居留权，于 2011 年 9 月在中国清华大学取得高级管理人员工商管理硕士(EMBA)学位及于 2025 年 5 月在美国明尼苏达大学取得工商管理博士学位。2004 年至 2007 年经营东莞市长安拓普塑胶机械经营部；2007 年 6 月创办拓斯达并先后担任监事、执行董事、总经理等职务，2014 年 2 月至今任公司董事长兼总裁。吴丰礼是第十四届全国人大代表、全国工商联执委、广东省工商联常委、东莞市工商联副主席；入选广东省“特支计划”科技创业领军人才、科技部“科技创新创业人才”、第四批国家“万人计划”科技创业领军人才，并荣获“全国非公有制经济人士优秀中国特色社会主义事业建设者”、“第五届广东省优秀中国特色社会主义事业建设者”“2019—2020 年全国优秀企业家”等称号。

②董事张朋先生，1984 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2008 年加入拓斯达历任销售工程师、销售科长、区域经理、华南大区总经理、机器人及自动化事业部总经理等职务，现任公司行业与解决方案中心总经理，2019 年 2 月至今担任公司董事。

③董事兰海涛先生，1980 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2003 年至 2009 年任中日龙电器制品(深圳)有限公司工程师、高级工程师等职位；2009 年至 2010 年任中日龙(襄樊)机电技术开发有限公司系长、课长等职务；2011 年 5 月加入拓斯达历任研发部经理、总监、机械手事业部、注塑装备事业部、注塑机事业部总经理等职务，现任公司机械手产品线总经理，2019 年 2 月至今担任公司董事。

④董事周永冲先生，1976 年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，中级职称、注册会计师、注册税务师。1996 年 12 月至 2003 年 11 月任四川省平昌县笔山区粮油管理站会计；2003 年 11 月至 2006 年 12 月任东莞市华联会计师事务所审计员、项目经理等职务；2006 年 12 月至 2010 年 7 月任东莞市鑫成会计师事务所部门经理；2010 年 7 月至 2011 年 11 月任东莞市和惠会计师事务所经理；2011 年 11 月加入公司，曾担任公司财务经理一职。2014 年 2 月至今任公司财务总监；2024 年 5 月至今担任公司董事，2026 年 3 月 6 日至今担任公司董事会秘书。

⑤董事王志成先生，出生于 1974 年，中国国籍，无境外居留权，博士研究生，1998 年 7 月至 2003 年 7 月，任烟台东方电子股份有限公司嵌入式研发工程师；2006 年 4 月至 2007 年 9 月任中科院沈阳计算所数控室嵌入式研发工程师；2011 年 7 月至 2017 年 4 月，任中科院沈阳计算所高精数控伺服部研发工程师、副部长、部长；2017 年 5 月至 2019 年 10 月，任沈阳风驰软件股份有限公司智能装备所所长；2019 年 10 月加入公司历任伺服部经理、首席伺服技术专家等职务，现任公司产品研发中心总经理，2025 年 6 月至今担任公司职工代表董事。

⑥董事黄晶先生，出生于 1990 年，中国国籍，无境外居留权，拥有硕士研究生学历。2017 年 7 月至 2021 年 8 月，于深圳众为兴技术股份有限公司任职，先后担任研发部主管、经理，全面负责机器人产品相关工作。2021 年 11 月加入本公司，于 2021 年 11 月至 2025 年 6 月期间，先后担任机器人研发部经理、机器人事业部副总经理，于 2025 年 6 月至今任机器人产品线总经理及子公司广东矩阵智拓科技有限公司经营管理负责人，2026 年 1 月至今担任公司董事。

⑦独立董事叶德容女士，出生于 1982 年，中国香港籍，无境外永久居留权，于 2005 年毕业于香港城市大学，取得会计学工商管理（荣誉）学士学位。现为香港会计师公会会员资格。2005 年 8 月至 2013 年 1 月曾任职于德勤·关黄陈方会计师行审计员及审计经理，对香港及中国的审核、会计、税务、资本市场、商业咨询及企业融资领域拥有丰富经验；2013 年 02 月至今任前海健康控股有限公司（一间于联交所主板（股份代号：0911）之首席财务总监兼公司秘书，掌管公司财务及会计控制以及该公司申报及联交所合规事宜；2026 年 1 月至今担任公司独立董事。

⑧独立董事杨联达先生，出生于 1971 年，中国国籍，无境外居留权，本科学历，已取得律师从业资格、中级经济师资格、项目评估分析师资格、企业法律风险顾问师资格、企业合规师（高级）资格、独立董事资格证书等相关证书。1995 年 7 月至 1997 年 10 月，任职于四川省隆昌市金鹅镇人民政府；1997 年 11 月至 2007 年 7 月，任职于东莞市宏远工业股份有限公司总经办及宏远药业，负责法务工作。2007 年 8 月至 2008 年 7 月，创办东莞市中邦企业管理顾问有限公司，从事企业顾问工作；2008 年 8 月至 2021 年 2 月，先后在广东美瀚律师事务所、广东达维律师事务所、广东君政律师事务所任职；2021 年 3 月至今任广州金鹏（东莞）律师事务所律师。2025 年 6 月至今担任公司独立董事。

⑨独立董事万加富先生，1976 年出生，中国国籍，无境外居留权，华南理工大学机械电子工程博士。2003 年 7 月至 2014 年 4 月历任广东机电职业技术学院助教、讲师、副教授；2014 年至今任华南理工大学机械与汽车工程学院副教授、教授；2021 年 9 月至今任广东启创智能科技有限公司监事；2023 年 3 月至今任佳禾智能科技股份有限公司独立董事；2022 年 8 月至今担任公司独立董事。

（2）高级管理人员

①吴丰礼先生，现任公司总裁，详细情况请参见“（1）董事”相关内容”。

②周永冲先生，现任公司财务总监、董事会秘书，详细情况请参见“（1）董事”相关内容”。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

公司控股股东、实际控制人吴丰礼先生担任公司的董事长、总裁职务。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

☑适用 ☐不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴丰礼	东莞拓晨实业投资有限公司	执行董事	2017年04月06日		否
吴丰礼	广东驼驮网络科技有限公司	执行董事	2019年09月18日		否
张朋	东莞市晨拓智米企业管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2024年10月22日		否
周永冲	瑞昌拓晨企业管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2023年04月28日		否
叶德容	前海健康控股有限公司	首席财务总监兼公司秘书	2013年02月01日		是
杨联达	广州金鹏（东莞）律师事务所	律师	2021年03月01日		是
万加富	华南理工大学机械与汽车工程学院	副教授、教授	2014年05月01日		是
万加富	佳禾智能科技股份有限公司	独立董事	2023年03月13日		是
万加富	广东启创智能科技有限公司	监事	2021年09月10日		否

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☑适用 ☐不适用

2025年12月30日，公司收到广东证监局出具的《关于对广东拓斯达科技股份有限公司、吴丰礼、周永冲、谢仕梅、全衡采取出具警示函措施的决定》（（2025）180号），具体内容可详见公司于2025年12月30日在巨潮资讯网发布的《关于收到广东证监局警示函的公告》（公告编号：2025-084）。2025年12月30日，深圳证券交易所创业板公司管理部就上述事项同步出具了《关于对广东拓斯达科技股份有限公司的监管函》（创业板监管函（2025）第168号）。

3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程及公司相关薪酬管理规则的规定，公司的董事的薪酬由公司股东会决定，高级管理人员的薪酬由公司董事会决定；在公司承担职务的董事、高级管理人员报酬由公司支付，其担任的董事职务不另外享有津贴
董事、高级管理人员报酬确定依据	公司非独立董事及高级管理人员以管理层身份领取岗位薪酬，不另外领取董事津贴，薪酬主要依据公司经营状况、管理岗位的主要范围与职责、重要性以及对业绩完成情况进行考核来确定；独立董事的津贴标准参照本地区、同行业上市公司的整体水平。经公司第四届董事会第二十二次会议及2024年度股东大会审议通过。
董事、高级管理人员报酬的实际支付情况	公司非独立董事、高级管理人员的薪酬严格按照公司内部薪酬管理制度等执行。独立董事按季度发放津贴。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吴丰礼	男	46	董事长、总裁	现任	133.43	否
张朋	男	42	董事	现任	168.41	否
兰海涛	男	46	董事	现任	75.99	否
周永冲	男	50	董事、财务总监、董事会秘书	现任	115.07	否
王志成	男	52	职工代表董事	现任	76.34	否
杨联达	男	55	独立董事	现任	2	否
万加富	男	50	独立董事	现任	4	否
黄代波	男	47	董事、副总裁	离任	30.11	否
杨双保	男	49	董事、副总裁	离任	2.18	否
冯杰荣	男	34	独立董事	离任	2	否
周鑫	男	61	独立董事	离任	4	否
谢仕梅	女	34	副总裁、董事会秘书	离任	59.75	否
合计	--	--	--	--	673.28	--

报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据	根据其任职岗位和参与经营的情况领取薪酬，薪酬水平与其承担责任、风险和经营业绩挂钩。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况	完成
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	不适用
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	不适用

其他情况说明

适用 不适用

七、报告期内董事履行职责的情况

1、董事出席董事会及股东会的情况

董事出席董事会及股东会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东会次数
吴丰礼	9	8	1	0	0	否	6
张朋	9	6	3	0	0	否	6
兰海涛	9	7	2	0	0	否	6
周永冲	9	9	0	0	0	否	6
王志成	6	4	2	0	0	否	2

杨联达	6	6	0	0	0	否	2
万加富	9	2	7	0	0	否	6
杨双保	2	0	2	0	0	否	2
黄代波	8	0	8	0	0	否	6
冯杰荣	3	0	3	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司全体董事恪尽职守、勤勉尽责，主动关注公司经营管理信息、财务状况、重大事项等，对提交董事会审议的各项议案，均能深入讨论，各抒己见，为公司的经营发展建言献策，作出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科学性，推动公司经营各项工作的持续、稳定、健康发展。

八、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第四届董事会审计委员会第七次会议	周鑫、万加富、张朋	1	2025年01月23日	(一)关于公司《2024年第四季度内部审计监察部工作报告》的议案； (二)关于公司《审计监察部2024年工作总结及2025年工作计划》的议案。	董事会审计委员会严格依照《中华人民共和国公司法》、中国证券监督管理委员会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》履行工作职责，秉持勤勉尽责之态度，经充分沟通与研讨，对所有议案达成一致通过之决议。	不适用	不适用
第四届董事会审计委员会第八次会议	周鑫、万加富、张朋	1	2025年02月20日	(一)关于2025年度日常关联交易预计的议案。	董事会审计委员会严格依照《中华人民共和国公司法》、中国证券监督管理委员会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》履行工作职责，秉持勤勉尽责之态度，经充分沟通与研讨，对所有议案达成一致通过之决议。	不适用	不适用
第四届董事会审计委员会第九次会议	周鑫、万加富、张朋	1	2025年04月18日	(一)关于公司《2024年度审计报告》的议案； (二)关于公司《2024年年度报告全文及其摘要》的议案； (三)关于公司《2025年第一季度报告》的议案； (四)关于公司《2024年度内部控制自我评价报告》的议案； (五)关于拟续聘会计师事务所的议案； (六)关于公司《2025年第一季度内部审计监察部工作报告》的议案； (七)关于公司《2024年度财务决算报告》的议案； (八)关于公司2024年度利润分配预案的议案； (九)关于公司《2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案；	董事会审计委员会严格依照《中华人民共和国公司法》、中国证券监督管理委员会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》履行工作职责，秉持勤勉尽责之态度，经充分沟通与研讨，对所有议案达成一致通过之决议。	不适用	不适用

				(十) 关于对会计师事务所 2024 年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告的议案; (十一) 关于 2024 年度计提资产减值准备及核销资产的议案			
第四届董事会审计委员会第十次会议	周鑫、万加富、张朋	1	2025 年 07 月 10 日	(一) 关于向客户提供融资租赁回购担保的议案	董事会审计委员会严格依照《中华人民共和国公司法》、中国证券监督管理委员会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》履行工作职责, 秉持勤勉尽责的态度, 经充分沟通与研讨, 对所有议案达成一致通过之决议。	不适用	不适用
第四届董事会审计委员会第十一次会议	周鑫、万加富、张朋	1	2025 年 08 月 20 日	(一) 关于《公司 2025 年半年度报告》及其摘要的议案; (二) 关于《公司 2025 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案; (三) 关于 2025 年半年度计提资产减值准备及核销资产的议案; (四) 关于公司 2025 年第二季度内部审计工作报告的议案; (五) 关于公司《内部审计 2025 年上半年工作总结及 2025 年下半年工作计划》的议案。	董事会审计委员会严格依照《中华人民共和国公司法》、中国证券监督管理委员会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》履行工作职责, 秉持勤勉尽责的态度, 经充分沟通与研讨, 对所有议案达成一致通过之决议。	不适用	不适用
第四届董事会审计委员会第十二次会议	周鑫、万加富、张朋	1	2025 年 10 月 24 日	(一) 关于公司 2025 年第三季度内部审计工作报告的议案; (二) 关于公司 2025 年第四季度内部审计工作计划的议案; (三) 关于《公司 2025 年第三季度报告》的议案; (四) 关于 2025 年前三季度计提资产减值准备及核销资产的议案。	董事会审计委员会严格依照《中华人民共和国公司法》、中国证券监督管理委员会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》履行工作职责, 秉持勤勉尽责的态度, 经充分沟通与研讨, 对所有议案达成一致通过之决议。	不适用	不适用
第四届董事会审计委员会第十三次会议	周鑫、万加富、张朋	1	2025 年 12 月 05 日	(一) 关于募投项目结项并将节余募集资金投入新项目、永久补充流动资金的议案	董事会审计委员会严格依照《中华人民共和国公司法》、中国证券监督管理委员会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》履行工作职责, 秉持勤勉尽责的态度, 经充分沟通与研讨, 对所有议案达成一致通过之决议。	不适用	不适用

第四届董事会审计委员会第十四次会议	周鑫、万加富、张朋	1	2025 年 12 月 29 日	<p>(一) 关于聘请 H 股发行并上市审计机构的议案</p> <p>(二) 关于公司发行 H 股之前滚存利润分配方案的议案</p>	<p>董事会审计委员会严格依照《中华人民共和国公司法》、中国证券监督管理委员会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》履行工作职责，秉持勤勉尽责之态度，经充分沟通与研讨，对所有议案达成一致通过之决议。</p>	不适用	不适用
第四届董事会薪酬与考核委员会第四次会议	兰海涛、周鑫、冯杰荣	1	2025 年 04 月 18 日	<p>1. 关于公司 2025 年度非独立董事薪酬的议案；</p> <p>2. 关于公司 2025 年度独立董事薪酬的议案；</p> <p>3. 关于公司 2025 年度非董事高级管理人员薪酬的议案；</p> <p>4. 关于公司 2025 年度董事长薪酬的议案。</p>	<p>董事会薪酬与考核委员会严格依照《中华人民共和国公司法》、中国证券监督管理委员会监管规则以及《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会议事规则》履行工作职责，秉持勤勉尽责之态度，经充分沟通与研讨，对所有议案达成一致通过之决议。</p>	不适用	不适用
第四届董事会薪酬与考核委员会第五次会议	兰海涛、周鑫、杨联	1	2025 年 10 月 24 日	<p>1. 关于 2023 年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件未成就并作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案</p>	<p>董事会薪酬与考核委员会严格依照《中华人民共和国公司法》、中国证券监督管理委员会监管规则以及《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会议事规则》履行工作职责，秉持勤勉尽责之态度，经充分沟通与研讨，对所有议案达成一致通过之决议。</p>	不适用	不适用
第四届董事会薪酬与考核委员会第六次会议	兰海涛、周鑫、杨联达	1	2025 年 12 月 05 日	<p>1. 关于《广东拓斯达科技股份有限公司 2025 年员工持股计划（草案）》及其摘要的议案</p> <p>2. 关于《广东拓斯达科技股份有限公司 2025 年员工持股计划管理办法》的议案</p>	<p>董事会薪酬与考核委员会严格依照《中华人民共和国公司法》、中国证券监督管理委员会监管规则以及《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会议事规则》履行工作职责，秉持勤勉尽责之态度，经充分沟通与研讨，对所有议案达成一致通过之决议。</p>	不适用	不适用

第四届董事会提名委员会第二次会议	周鑫、冯杰荣、黄代波	1	2025 年 05 月 29 日	(一)关于补选独立董事及专门委员会委员的议案。	董事会提名委员会严格依照《中华人民共和国公司法》、中国证券监督管理委员会监管规则以及《公司章程》《董事会提名委员会议事规则》履行工作职责，秉持勤勉尽责之态度，经充分沟通与研讨，对所有议案达成一致通过之决议。	不适用	不适用
第四届董事会提名委员会第三次会议	周鑫、杨联达、黄代波	1	2025 年 12 月 26 日	(一) 关于补选公司第四届董事会独立董事及专门委员会委员的议案 (二) 关于选举公司第四届董事会董事的议案	董事会提名委员会严格依照《中华人民共和国公司法》、中国证券监督管理委员会监管规则以及《公司章程》《董事会提名委员会议事规则》履行工作职责，秉持勤勉尽责之态度，经充分沟通与研讨，对所有议案达成一致通过之决议。	不适用	不适用
第四届董事会战略委员会第二次会议	吴丰礼、张朋、万加富	1	2025 年 04 月 18 日	(一) 关于公司未来发展战略的实施进行讨论和分析	董事会战略与 ESG 委员会严格依照《中华人民共和国公司法》、中国证券监督管理委员会监管规则以及《公司章程》《董事会战略与 ESG 委员会议事规则》履行工作职责，秉持勤勉尽责之态度，经充分沟通与研讨，对所有议案达成一致通过之决议。	不适用	不适用

九、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

十、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,366
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	775
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,141
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,141
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	639
销售人员	327
研发（技术）人员	809
财务人员	59
行政人员	307
合计	2,141
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	5
硕士	49
本科	616
大专及以下	1,471
合计	2,141

2、薪酬政策

公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，遵循合法、平等、自愿的原则与员工签订劳动合同，依法进行劳动合同的履行、变更、解除和终止。公司严格执行国家相关劳动用工和社会保障规章制度，持续构建科学、系统和规范的薪酬体系。公司以业务战略为出发点，打造全面回报激励体系，进一步健全和优化了公司薪酬制度，包括建立员工职级管理体系，以岗定级，以级定薪，将薪酬与员工岗位承担的职责和做出的贡献相匹配；持续优化绩效奖金分配方案，向绩效优秀的员工和奋斗者倾斜，鼓励多劳多得。通过全面回报激励体系的打造，为员工提供在行业有一定竞争力的薪酬回报，激励和激发员工积极性，增强公司凝聚力，增强员工主人翁意识，达成组织和个人的共同愿景，有利于公司的持续、健康发展。同时，通过薪酬方案的优化，建立一个有竞争力的薪酬体系，以吸引、容纳更多优秀人才，增强公司的组织能力。

3、培训计划

公司在 2025 年继续落实各项培训工作，以保持原有的层次分明的培训体系为前提。报告期内进一步推动对管理干部及技术人才的培养。分别开设高层、中层、基层干部培养班，持续提升管理干部能力、锻造和提升干部素质、管理思维、管理能力、全局观等。报告期内，通过对研发设计、生产制造、营销售后等部门进行全链路聚焦化赋能，为公司培养复合型人才队伍夯实基础。公司坚信员工是组织最大的财富，公司将持续优化培训体系，不断推出新培训项目，打造学习型组织，强化组织能力，以适应未来更多的不确定性。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十一、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。2025 年 5 月 14 日，公司 2024 年度股东大会审议通过了《关于公司 2024 年度利润分配预案的议案》，因公司 2024 年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为负，为保障公司后续日常经营资金周转，公司 2024 年度拟不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.32
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（元）（含税）	15,188,151.81
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	15,188,151.81

可分配利润（元）	69,550,560.65
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	20.56%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2025 年归属于母公司股东的净利润为 73,872,498.98 元，减去提取法定盈余公积金 4,321,938.33 元。截止 2025 年 12 月 31 日，合并报表累计未分配利润为 896,451,465.15 元，母公司累计未分配利润为 642,121,004.49 元。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等规定，按照合并报表和母公司报表中可供分配利润孰低的原则来确定具体的利润分配比例，截至 2025 年 12 月 31 日，公司可供股东分配的净利润为 642,121,004.49 元。</p> <p>根据证监会相关指导精神和《公司章程》、股东分红回报规划等文件，公司充分考虑未来资金安排和正常经营需求，公司董事会拟定 2025 年度利润分配预案为：以利润分配股权登记日公司总股本（扣除回购专用证券账户股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.32 元人民币（含税）进行分配，不送红股，不进行资本公积金转增股本。</p>	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2023 年激励计划

(1) 2023 年 8 月 16 日，公司第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议分别审议通过了《关于〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案；第四届监事会第二次会议审议通过了《关于核查公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》；公司独立董事对此发表了同意的意见；律师出具了相应的法律意见书。

(2) 2023 年 8 月 17 日至 2023 年 8 月 26 日通过公司内部张贴公告的方式对本次激励计划拟激励对象的姓名及职务予以内部公示。在公示期内，公司监事会未接到针对本次激励对象提出的异议。2023 年 8 月 30 日，公司监事会发表了《监事会关于 2023 年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》，并披露了《关于 2023 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

(3) 2023 年 9 月 8 日，公司 2023 年第四次临时股东大会审议通过《关于〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案。

(4) 2023 年 10 月 19 日，公司第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议分别审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》等议案，公司独立董事对此发表了同意的意见。监事会对授予日授予限制性股票的激励对象名单进行了核实并发表了核查意见，律师出具了相应的法律意见书。本次激励计划限制性股票授予数量为第二类限制性股票 319.29 万股，限制性股票授予价格为 7.85 元/股，限制性股票授予日为 2023 年 10 月 19 日，本次激励计划拟授予的激励对象不超过 37 人，包括公司董事、高级管理人员以及其他核心员工，不包括公司独立董事和监事。

(5) 2024 年 10 月 23 日，公司第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十五次会议，分别审议通过了《关于调整公司 2023 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于 2023 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件未成就并作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》，2024 年 6 月 14 日，公司实施完成 2023 年度权益分派事宜，根

据《2023 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“激励计划（草案）”）的规定，二类限制性股票授予价格需调整为 7.81 元/股；鉴于公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象中 5 名人员因个人原因离职，根据公司《激励计划（草案）》的有关规定，上述人员已不再具备激励对象资格，其已获授但尚未归属的 46.56 万股限制性股票不得归属，并由公司作废。此外，公司 2023 年度净利润未达到《激励计划（草案）》规定的第一个归属期公司层面业绩考核条件，因此对已获授但未满足第一个归属期归属条件的共计 109.092 万股第二类限制性股票予以作废。本次合计作废已授予但尚未归属的限制性股票数量为 155.652 万股。律师出具了相应的法律意见书。

（6）2025 年 10 月 24 日，公司第四届董事会第二十七次会议，审议通过《关于 2023 年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件未成就并作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》，鉴于公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象中 3 名人员因个人原因离职，根据公司《激励计划（草案）》的有关规定，上述人员已不再具备激励对象资格，其已获授但尚未归属的 11.034 万股限制性股票不得归属，并作废失效。此外，公司 2024 年度净利润增长率未达到《激励计划（草案）》中第二个归属期的业绩考核条件，因此对已获授但未满足第二个归属期归属条件的共计 76.302 万股第二类限制性股票予以作废。本次合计作废已授予但尚未归属的限制性股票数量为 87.336 万股。律师出具了相应的法律意见书。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
张朋	董事							32.94	199,140	0	0	7.81	99,570
兰海涛	董事							32.94	59,520	0	0	7.81	29,760
周永冲	董事、财务总监、董秘							32.94	193,140	0	0	7.81	96,570
王志成	职工董事							32.94	41,400			7.81	20,700
黄晶	董事							32.94	44,820			7.81	22,410
谢仕梅	副总裁、董秘							32.94	44,820	0	0	7.81	22,410
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	582,840	0	0	--	291,420
备注	1、2026 年 3 月 6 日，谢仕梅女士因内部管理分工调整，申请辞去公司副总裁、董事会秘书、联席公司秘书职务，辞职之后，其将继续在公司担任投资总监。 2、2026 年 1 月 15 日，黄晶先生经公司 2026 年第一次临时股东会选举为第四届董事会非独立董事。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，对董事会负责。公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责根据公司年度经营目标完成情况、高级管理人员的履职情况以及责任业绩完成情况进行考评，并监督薪酬制度执行情况。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本 总额的比例	实施计划的资金 来源
公司董事（不含 独立董事）、高 级管理人员、中 层管理人员及技 术、业务骨干员 工	61	2,129,000	无	0.4464%	员工合法薪酬、 自筹资金和法律 法规允许的其他 方式。

报告期内董事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额 的比例
张朋	董事	0	350,000	0.0734%
周永冲	董事、财务总监、董 事会秘书	0	180,000	0.0377%
王志成	董事	0	30,000	0.0063%
兰海涛	职工董事	0	20,000	0.0042%
黄晶	董事	0	120,000	0.0252%
谢仕梅	副总裁、董事会秘书	0	14,000	0.0029%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

报告期内，公司员工持股计划未参与公司股东会的表决及行使其他股东权利。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十三、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的相关规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司根据通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范公司经营管理中的风险，提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十四、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用						

对子公司的管理控制存在异常

是 否

十五、内部控制评价报告及内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2025 年 03 月 31 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1. 财务报告重大缺陷的迹象包括：①公司董事、监事和高级管理人员重大舞弊；②公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；③公司对已经公布的财务报告进行重大更正；④注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；⑤公司对内部控制的监督无效。</p> <p>2. 财务报告重要缺陷的迹象包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且</p>	<p>出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：①公司缺乏民主决策程序，如缺乏集体决策程序；②公司决策程序不科学，如决策失误；③违犯国家法律、法规，如出现重大安全生产或环境污染事故；④管理人员或关键岗位技术人员纷纷流失；⑤内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；⑥重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p>

	不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。3. 财务报告一般缺陷的迹象包括：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。	
定量标准	考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，对金额超过资产总额 1% 的错报认定为重大缺陷，对金额超过资产总额 0.5% 的错报认定为重要缺陷，其余为一般缺陷。	考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，以涉及金额大小为标准，造成直接财产损失占公司资产总额 1% 的为重大缺陷，造成直接财产损失占公司资产总额 0.5% 的为重要缺陷，其余为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，拓斯达公司于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》的相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2026 年 03 月 31 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司于 2026 年 3 月 31 日在巨潮资讯网刊登的《2025 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

十六、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十七、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

十八、社会责任情况

2025 年度，公司积极践行社会责任，将社会责任理念深度融入日常生产经营活动。严格遵循法律法规、社会公德及商业道德等，高度重视并切实保障股东与投资者的权益，积极维护员工等相关方的合法权益，诚信对待供应商、客户，积极承担环境保护责任，推动公司持续、稳定、健康地发展，促进公司发展与社会发展的协调发展。

（一）股东权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，确定了股东会、董事会、经营管理层的分层治理结构，不断完善公司法人治理结构，持续健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，有效提高公司治理水平。报告期内，公司各层治理机构权责分明、各司其职、相互制衡，确保公司决策、执行、监督等各方面规范有效运作。

同时公司重视信息披露事务及投资者关系管理工作，公司始终坚持真实、准确、完整、及时的信息披露原则，及时且客观地向投资者公开公司信息，有效提升了公司经营运作及信息披露的透明度，确保所有投资者能够公平获取公司信息。公司通过业绩说明会、接待投资者现场调研、互动易、投资者热线、公司邮箱等多元化方式，有效开展投资者关系管理工作，积极加强与投资者的沟通，确保全体股东，尤其是中小股东的合法权益得到有效保障。

（二）员工权益保护

公司始终坚持员工权益保障，严格遵守适用的劳动用工法律法规，承诺为全体员工提供公平、尊重与包容的工作环境，切实保障员工在工时与休息休假、薪酬福利、职业发展与劳动安全等方面的合法权益。

报告期内，公司及子公司严格遵循《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，公司持续构建科学、系统和规范的薪酬体系，提供有薪假期、节日福利、宿舍津贴、通讯补贴、健康体检基本商业保险、购车用车补贴等福利安排，致力于人才的培养、使用和留任，促进企业目标与员工个人发展目标的协同一致。同时公司注重员工培训与发展，构建系统化员工培养体系，基于业务战略与员工需求分析科学确定培训方向，以支持员工个人成长与公司长期发展，保障组织人才梯队的持续健康发展。

公司将“群体奋斗、群体成功”的企业价值观与“开放协同、因我不同”的企业组织气质深度融合，持续推动公司多元化与包容性文化建设。公司高度重视员工关怀，将员工身心健康与工作体验作为人才管理的重要组成部分，持续完善员工关怀机制与福利体系，努力提升员工获得感与归属感。同时，公司秉持“以人为本”的原则，设立感恩关怀基金，为遭遇突发困难的员工及直系亲属提供及时援助；定期开展健康体检活动，企业文化主题活动、员工运动会和家庭亲子开放日等员工活动；表彰优秀员工与团队，并畅通申诉与反馈渠道；经常与员工进行心理疏导与关怀，关注员工深层次的精神状态；使员工切实感受到公司的温暖关怀，提升员工的幸福感与组织认同，营造积极向上的企业文化氛围，增强团队凝聚力与员工归属感和自豪感。

（三）供应商、客户权益保护

公司将负责任与可持续的理念深度融入供应链管理，通过严格的准入标准、定期的绩效评估和动态的退出机制，对供应商实施全生命周期管理；基于《供应商控制程序》《进料检验控制程序》等一系列制度，公司系统评估并管理供应商的合规经营、质量水准、交付保障及业务匹配度，致力于构建一道稳健、可信、共同成长的产业链条。同时公司践行绿色采购理念，将其贯穿于原材料选择与产业链各环节。在采购中，同等条件下优先选用环保合规的原料与服务；在运营中，系统评估并引入循环经济模式以提升资源效率。

公司秉持全心全意为客户服务的核心价值观，致力于持续提升客户体验、交付表现与售后响应。公司制定了《ITR 从问题到解决》流程、CRM《单机维修工单处理流程》及 BPM《客户投诉管理流程》及《客端质量问题闭环单》等制度文件，规范客户服务与投诉处理流程，切实保障客户权益与服务体验。

公司严格遵守《中华人民共和国产品质量法》、《中华人民共和国标准化法》及《中华人民共和国消费者权益保护法》等适用法律法规，并制定《进料检验控制程序》、《知识产权管理制度》及《客户及外部供方财产控制程序》等内部制度文件，以制度化、标准化方式将质量要求嵌入产品设计、原材料采购、生产制造、质量检验、交付及售后服务等全生命周期管理流程，确保各环节符合运营地法律法规、行业标准及公司内部规范。

（四）合规管理

公司始终坚持合规管理，将 ESG 理念深度融入公司合规管理体系，构建以董事会为核心、管理层统筹落实及监督各类合规事项、职能部门协同推进的三级治理架构。公司针对公司经营、产业链管理、ESG 等多个维度开展法律法规梳理，并通过开展员工合规培训和塑造合规文化氛围确保公司内部各条线管理流程有效运营，确保所生产的产品符合各项法律法规和各相关方的诉求，同时公司通过定期风险评估、量化目标设定和专项审计机制，为公司打造更具韧性的全球竞争力和长期可持续发展奠定坚实基础。

同时，公司始终将合规经营与商业道德置于战略管理的重要位置。在运营过程中，我们严格遵循《中华人民共和国反垄断法》《中华人民共和国反不正当竞争法》等国家及地方法律法规，针对员工、客户、供应商等不同相关方制定了专项制度，构建覆盖全产业链的商业道德治理框架。为保障制度有效执行，我们持续优化内部审计与监察体系，扩大监督范围，强化追责力度，形成预防、监督与惩处相结合的全流程管理机制，坚决遏制并严肃处理各类违法违规及违反商业道德的行为。

（五）环境保护

公司积极履行环境保护的社会责任，严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》及《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等适用法律法规，致力于结合业务特点优化生产工艺流程，规范排放物管理，确保运营过程合规，并降低运营过程对环境产生的负面影响。同时公司重视运营过程中能源与资源管理，制定了《资源能源管理程序》等内部制度，通过系统化监测、评估和改进机制，持续提升能源使用效率，降低资源消耗，以实现节能降耗、提升运营可持续性的长期目标。

（六）社会公益

公司积极践行社会责任，持续为社会公益事业贡献自身力量。公司结合自身业务特点与社会需求，适时通过现金/物资捐赠及支持乡村振兴等多种方式履行企业社会责任，同时积极与公益机构及社区组织合作，鼓励雇员参与志愿服务，提升社会责任意识。

十九、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司经江西省瑞昌市慈善会定向捐赠“范镇爱心助学项目”人民币 19.5 万元；经广东省东莞市慈善会定向捐赠“贵州省铜仁市松桃苗族自治县永安乡白岩完小学生课桌换新及微机室建设项目”人民币 10 万元；经江西省庐山市慈善会定向捐赠“庐山市蓼南乡新华村程家湾老年活动中心项目”人民币 15 万元。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	吴丰礼	股份限售承诺	在本人或本人近亲属担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让股份不超过所持有股份总额的 25%。离职后六个月内不转让所持有的股份；离职六个月后的十二个月内通过深交所挂牌交易出售发行人股票数量占所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。在解除流通限制后，如果本人或本人近亲属仍当选为本公司董事、监事或高级管理人员，则其所持股份继续遵守本条规定的流通限制。在满足股份解锁条件后两年内减持的，其减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价，且每年减持数量届时不超过发行人股份数量的 25%。减持方式包括协议转让、大宗交易或二级市场等，并在减持公司股票前三个交易日通过公司予以公告。本承诺对于股票价格的描述，若自公司股票在深交所上市之日起至本公司减持公司股票期间发生派息、送红股、资本公积转增股本等除权除息事项，本承诺所称价格作相应调整。	2017 年 02 月 09 日	长期	报告期内，该承诺事项正常履行中。
首次公开发行或再融资时所作承诺	杨双保	股份限售承诺	本人或本人近亲属任职公司董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让股份不超过所持有股份总额的 25%。本人离职后六个月内不转让所持有的股份；本人离职六个月后的十二个月内通过深圳证券交易所挂牌交易出售股份公司股票数量占所持有公司股票总数的比例不超过 50%。在锁定期满后，本人拟减持公司股票时，将认真遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。在锁定期满后两年内，本人累计减持公司股票数量可能达到本人所持公司股票数量的 100%，具体减持比例由本人根据实际情况确定。本人所持公司股票在上述锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价。减持方式包括协议转让、大宗交易或二级市场等，期间存在除权除息情形的，将进行相应的调整。若本人未能履行上述公开承诺，本人承诺如下约束措施：（1）本人所持公司股份锁定期限自动延长十	2017 年 02 月 09 日	长期	报告期内，该承诺事项正常履行中。

			二个月。(2)若本人减持公司股票价格低于发行价,本人自愿向公司以现金方式交付发行价与减持价格的差额乘以减持股数的金额。(3)本人不得作为公司股权激励对象,或调整出已开始实施的股权激励方案的行权名单;视情节轻重,公司可以对本人采取扣减绩效薪酬、降薪、降职、停职、撤职等处罚措施。(4)若受到监管机构的立案调查,或受相关处罚,将积极协助和配合监管机构的调查,或协助执行相关处罚。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	黄代波	股份限售承诺	在本人或本人近亲属任职公司董事、监事、高级管理人员期间,本人每年转让股份不超过所持有股份总额的 25%。本人离职后六个月内不转让所持有的股份;本人离职六个月后的十二个月内通过深圳证券交易所挂牌交易出售股份公司股票数量占所持有股份公司股票总数的比例不超过 50%。在锁定期满后,本人拟减持公司股票时,将认真遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定,应提前三个交易日予以公告,并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。在锁定期满后两年内,本人累计减持公司股票数量可能达到本人所持公司股票数量的 100%,具体减持比例由本人根据实际情况确定。本人所持公司股票在上述锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于公司首次公开发行的发行价。减持方式包括协议转让、大宗交易或二级市场等,期间存在除权除息情形的,将进行相应的调整。若本人未能履行上述公开承诺,本人承诺如下约束措施:(1)本人所持公司股份锁定期限自动延长十二个月。(2)若本人减持公司股票价格低于发行价,本人自愿向公司以现金方式交付发行价与减持价格的差额乘以减持股数的金额。(3)本人不得作为公司股权激励对象,或调整出已开始实施的股权激励方案的行权名单;视情节轻重,公司可以对本人采取扣减绩效薪酬、降薪、降职、停职、撤职等处罚措施。(4)若受到监管机构的立案调查,或受相关处罚,将积极协助和配合监管机构的调查,或协助执行相关处罚。	2017 年 02 月 09 日	长期	报告期内,该承诺事项正常履行中。
首次公开发行或再融资时所作承诺	吴丰礼	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争的承诺:1、自本承诺函出具之日,其未以任何方式(包括但不限于单独经营、合资经营、拥有公司或企业的股份或权益等)直接或间接从事或参与任何与公司目前的主营业务构成竞争或可能竞争的业务和活动。2、自本承诺函出具之日起,其将不以任何方式(包括但不限于单独经营、合资经营、拥有公司或企业的股份或权益等)直接或间接从事或参与任何与公司目前的主营业务构成竞争或可能竞争的业务和活动。3、自本承诺函出具之日起,若公司进一步拓展其产品和业务范围,其将不以任何方式(包括但不限于单独经营、合资经营、拥有公司或企业的股份或权益等)直接或间接从事或参与任何与公司拓展后的主营业务构成竞争或可能竞争的业务和活动。若其及其控制的其他公司或企业已经从事的业务或活动与公司拓展后的主营业务产生竞争,其及其控制的其他公司或企业将按照如下方式退出与公司的竞争:A、停止生	2016 年 11 月 18 日	长期	报告期内,该承诺事项正常履行中。

			产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到公司来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。4、如本承诺函被证明是不真实的或未被遵守，其将向公司赔偿由此引致的一切直接或间接损失。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	吴丰礼	其他承诺	<p>2010年11月，公司控股股东、实际控制人吴丰礼自台商处购得一处位于东莞市大岭山镇新塘新路90号的面积为10,300平方米的厂房等地面建筑物，作为公司主要生产经营场所供公司无偿使用。该房产所占用的土地系向新塘村委会租赁，由于无法办理前述土地转让及厂房建设相关手续，经协商，2012年8月31日吴丰礼与东莞市大岭山镇新塘第一、三、四、六股份经济合作社签订《资产转让协议书》，将上述房产以730万元价格转让给东莞市大岭山镇新塘第一、三、四、六股份经济合作社。鉴于公司已在该地块开展生产经营，且短期内无搬迁计划，同日，公司与东莞市大岭山镇新塘第一、三、四、六股份经济合作社签订《厂房租赁合同书》，公司通过向东莞市大岭山镇新塘第一、三、四、六股份经济合作社租赁的方式继续使用原有车间和厂房，租赁厂房面积10,300平方米，月租金为103,000元，租金每隔5年递增8%，租赁期限为2012年9月1日至2032年8月31日。2014年8月1日，公司与东莞市大岭山镇新塘第一、三、四、六股份经济合作社签订《厂房租赁合同书》，约定公司租赁其位于东莞市大岭山镇新塘新路90号，面积为7,663平方米的厂房作为生产车间，该厂房系公司原有厂区内新扩建的一处地面建筑物，月租金为84,293元，租金每隔5年递增10%，租赁期自2014年10月1日起至2024年7月31日。如广东拓斯达科技股份有限公司租赁位于东莞市大岭山镇新塘村新塘路90号的房产和租赁合同无效或者出现任何纠纷，导致公司需要另租其他生产经营场地进行搬迁、或被相关有权政府部门罚款、或被有关当事人要求赔偿，本人将全额补偿公司的搬迁费用、因生产停滞所造成的损失以及其他费用，确保公司不会因此遭受任何损失。</p>	2016年11月18日	<p>2025年3月7日，公司与东莞市大岭山镇新塘第一三四六股份经济合作社签署《解除租赁合同关系协议书》，经双方协商一致，东莞市大岭山镇新塘第一三四六股份经济合作社同意公司2025年4月1日提前终止双方于2012年8月31日签订的《厂房租赁合同书》，租金交缴至2025年3月31日止，同时退还公司</p>	<p>报告期内，已履行完成。自2025年4月1日起提前终止承租该物业。</p>

					押金人民币 30 万。截至本报告披露之日，上述物业已终止承租事项。	
首次公开发行或再融资时所作承诺	吴丰礼	其他承诺	关于公司 2012 年--2016 年 1 至 6 月期间员工社保与公积金事宜的承诺：“若拓斯达将来发生被任何有权机构要求补缴全部或部分应缴未缴的社会保险费用和住房公积金，或因此受到任何处罚或经济损失，本人将承担连带责任，或在拓斯达必须先行支付上述费用的情况下，及时给予其全额补偿，以确保拓斯达不会因此遭受任何损失”。	2016 年 11 月 18 日	长期	报告期内，该承诺事项正常履行中。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

3、公司涉及业绩承诺

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、审计委员会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本报告期内新增合并单位 3 家，本期公司的控股公司设立了 1 家全资子公司埃弗生（北京）软件技术有限公司、公司直接设立了 1 家控股子公司广东矩阵智拓科技有限公司、公司直接设立了 1 家全资子公司广东矩阵华拓科技有限公司，具体情况如下：

- 1、2025 年 1 月 15 日，公司子公司埃弗米投资设立全资子公司埃弗生（北京）软件技术有限公司设立，注册资本 100 万元人民币，截至 2025 年 12 月 31 日已实缴 20 万元人民币；
- 2、2025 年 3 月 12 日，公司与北京智谱华章科技股份有限公司、海南何尊投资有限公司、东莞市拓谱思企业管理中心（有限合伙）联合设立广东矩阵智拓科技有限公司，注册资本为 5,000 万元人民币，公司认缴出资比例 51%；
- 3、2025 年 5 月 27 日，公司设立全资子公司广东矩阵华拓科技有限公司设立，注册资本 600 万元人民币，公司认缴出资 600 万元人民币，认缴出资比例 100%。

报告期内公司减少合并单位 1 家，主要原因为：2025 年 8 月 20 日，全资子公司拓斯达科技(印度)有限公司注销。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	105
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	柴喜峰、周婷
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	柴喜峰 3 年、周婷 1 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计机构，本期内部控制审计报酬为 30 万元。公司 2025 年审计费用合计为人民币 105 万元，其中财务审计费用 75 万元，内部控制审计费用 30 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
东莞拓斯达智能环境技术有限公司诉广东磊森智能工程管理有限公司、南昌欣旺达	16,037.50	否	案涉金额 16,037.50 万元，其中案件(2024)	不适用	不适用	2024 年 11 月 25 日	具体内容详见公司于 2024 年 11 月 25 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com

新能源有限公司，建设工程分包合同纠纷（汇总）			赣 0192 民初 446 号涉案金额 2,754.12 万元，一审判决金额 1,898.64 万元，目前二审中；其余案件仍在工程造价司法鉴定中。				.cn)披露的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》（公告编号：2024-121）
东莞拓斯达智能环境技术有限公司诉广东磊森智能工程管理有限公司，建设工程分包合同纠纷（汇总）	4,051.75	否	工程造价司法鉴定中	不适用	不适用	2024 年 11 月 25 日	具体内容详见公司于 2024 年 11 月 25 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》（公告编号：2024-121）

（二）剔除上述诉讼(仲裁)以外的其他诉讼(仲裁)情况如下：

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
报告期末存在的未达到重大诉讼披露标准、公司作为主诉方的未完结其他诉讼(仲裁)汇总	2,568.02	否	未完结事项，进展中	不适用	未结案
报告期末存在的未达到重大诉讼披露标准、公司作为被诉方的未完结其他诉讼(仲裁)汇总	3,742.21	否	未完结事项，进展中	不适用	未结案

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
广东拓斯达科技股份有限公司、吴丰礼、周永冲、谢仕梅、全衡	公司、实际控制人、高级管理人员	具体内容详见巨潮资讯网披露的《关于收到广东证监局警示函的公告》（公告编号：2025-084）（www.cninfo.com.cn）	中国证监会采取行政监管措施	中国证券监督管理委员会广东监管局出具警示函	2025 年 12 月 30 日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《关于收到广东证监局警示函的公告》（公告编号：2025-084）（www.cninfo.com.cn）

整改情况说明

适用 不适用

公司及相关人员严格对照《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《企业会计准则》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》等有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》等内部规章制度的规定进行分析，明确落实整改责任，制定整改计划，深入开展公司治理整改行动。具体整改内容详见巨潮资讯网披露的《关于广东证监局警示事项的整改报告》（公告编号：2026-003）。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司根据业务开展的实际需要，租入或租出生产经营、办公场地，租金价格公允，报告期内不存在单笔金额对公司影响重大的租赁合同。报告期内，公司将部分闲置房屋对外出租，租赁收入合计为 37,299,507.38 元(不含税)。报告期内公司计入当期期间费用的简化处理的短期租赁费用为 3,245,153.64 元，按照新租赁准则确认的使用权资产对应的折旧费为 1,550,485.19 元，本报告期的租赁费用合计为 4,795,638.83 元。详见报告“第八节 财务报告”“七、合并财务报表项目注释”中关于使用权资产、租赁负债、租赁等相关内容。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☑适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏润阳世纪光伏科技有限公司	2025年07月29日	2,678	2025年08月21日	2,678	连带责任保证	无	有	2028年2月24日	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		6,678	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		2,678					
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		6,678	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		2,678					
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
东莞拓斯达技术有限公司	2023年09月08日	19,000	2023年08月30日	19,000	连带责任保证	无	无	2033年12月31日	否	否
东莞拓斯达智能环境技术有限公司	2022年05月19日	15,000	2024年01月16日	5,000		无	无	2025年1月15日	是	否
东莞拓斯达智能环境技术有限公司	2024年01月29日	12,000	2024年01月30日	12,000		无	无	2034年1月29日	是	否
东莞拓斯达智能环境技术有限公司	2024年05月13日	50,000	2024年05月15日	8,000		无	无	2025年5月18日	是	否

东莞拓斯达智能环境技术有限公司	2024 年 01 月 29 日	18,000	2024 年 03 月 25 日	14,000	连带责任保证	无	无	2025 年 1 月 28 日	否	否
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	2022 年 05 月 19 日	4,000	2023 年 02 月 17 日	1,000	连带责任保证	无	是	2024 年 5 月 18 日	是	否
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	2023 年 05 月 19 日	7,500	2023 年 08 月 28 日	3,000	连带责任保证	无	是	2024 年 5 月 18 日	是	否
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	2023 年 05 月 19 日	2,000	2023 年 09 月 21 日	2,000	连带责任保证	无	是	2024 年 5 月 18 日	是	否
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	2023 年 05 月 19 日	2,500	2023 年 11 月 16 日	2,500	连带责任保证	无	是	2024 年 5 月 18 日	是	否
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	2024 年 01 月 05 日	3,000	2024 年 05 月 20 日	3,000	连带责任保证	无	是	2025 年 1 月 5 日	是	否
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	2024 年 05 月 13 日	15,000	2025 年 02 月 11 日	1,608	连带责任保证	无	无	2026 年 2 月 11 日	否	否
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	2025 年 03 月 18 日	4,288	2025 年 03 月 18 日	4,288	连带责任保证	无	无	2026 年 3 月 17 日	否	否
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	2025 年 03 月 18 日	1,340	2025 年 04 月 29 日	1,340	连带责任保证	无	无	2026 年 4 月 28 日	否	否
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	2025 年 03 月 18 日	1,608	2025 年 07 月 16 日	1,608	连带责任保证	无	无	2026 年 7 月 15 日	否	否

东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	2025 年 03 月 18 日	1,608	2025 年 08 月 26 日	1,608	连带责任保证	无	无	2026 年 8 月 25 日	否	否
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	2025 年 03 月 18 日	6,156	2024 年 11 月 07 日	1,340	连带责任保证	无	无	2027 年 11 月 6 日	否	否
东莞拓斯达智能装备有限公司	2025 年 03 月 18 日	5,000	2025 年 11 月 11 日	2,000	连带责任保证	无	无	2026 年 11 月 10 日	否	否
拓斯达智能科技有限公司（东莞）有限公司	2025 年 03 月 18 日	5,000	2025 年 03 月 21 日	1,000	连带责任保证	无	无	2028 年 12 月 31 日	否	否
拓斯达智能科技有限公司（东莞）有限公司	2025 年 03 月 18 日	5,000	2025 年 11 月 11 日	2,500	连带责任保证	无	无	2026 年 11 月 10 日	否	否
东莞拓斯达智能系统技术有限公司	2025 年 03 月 18 日	10,000		0	连带责任保证	无	无		否	否
拓斯达环球集团有限公司	2023 年 05 月 19 日	10,000	2024 年 01 月 30 日	3,600		无	无	2025 年 2 月 11 日	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）	40,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		17,292					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）	198,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		50,292					
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）	0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0					

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	46,678	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	19,970
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	204,678	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	52,970
全部担保余额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		18.46%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)		25,792	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)		0	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		25,792	
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明: 无

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、募集资金使用情况

☑适用 ☐不适用

1、募集资金总体使用情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额 (1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额 (2)	报告期末募集资金使用比例 (3) = (2) / (1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019	公开增发股票	2019年11月28日	65,000	60,917.06	177.80	55,244.43	90.69%	0	28,000	45.96%	0	截止 2025 年 12 月 31 日, 2019 年公司向不特定对象发行 A 股股票 (创业板公开增发) 募集资金已全部使用完毕, 相应募集资金账户均已注销。	0
2021	向不特定对象发行可转换公司债券	2021年03月29日	67,000	65,516.32	217.83	41,757.22	63.74%	0	28,341.81	43.26%	28,377.55	截至 2025 年 12 月 31 日, 尚未使用的募集资金总额 28,377.55 万元, 其中使用闲置募集资金进行理财尚未到期的金额为 0.00 万元; 存放于公司募集资金专项账户的金额为 28,377.55 万元。	28,341.81

合计	--	--	132,000	126,433.38	395.63	97,001.65	76.72%	0	56,341.81	44.56%	28,377.55	--	28,341.81
----	----	----	---------	------------	--------	-----------	--------	---	-----------	--------	-----------	----	-----------

募集资金总体使用情况说明：

1、创业板公开增发股票募集资金

根据公司 2018 年 10 月 8 日召开的第二届董事会第十一次会议、2018 年 11 月 30 日召开的 2018 年第三次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可【2019】963 号文《关于核准广东拓斯达科技股份有限公司增发股票的批复》核准，公司公开增发新股不超过 2,600 万股。经公司与保荐机构（主承销商）协商一致，本次创业板公开增发人民币普通股（A 股）1,606.5249 万股，增加注册资本 16,065,249.00 元，变更后的注册资本为人民币 147,934,337.00 元。公司本次公开发行股票的结果为：发行价格人民币 40.46 元/股，发行新股 1,606.5249 万股，募集资金总额为人民币 649,999,974.54 元（未扣除发行费用）。本次公开增发人民币普通股（A 股），共募集资金人民币 649,999,974.54 元，扣除与发行有关的费用人民币 40,829,327.54 元（不含增值税），实际可使用募集资金人民币 609,170,647.00 元。其中，计入公司“股本”人民币 16,065,249.00 元，计入“资本公积—股本溢价”人民币 593,105,398.00 元。资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2019 年 11 月 20 日出具信会师报字[2019]第 ZI10691 号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储管理。

公司于 2022 年 11 月 8 日，召开了第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施内容、募集资金用途暨新增募投项目的议案》，并于 2022 年 11 月 24 日同意公司变更江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目，原计划使用募集资金 60,917.06 万元，现变更使用募集资金为 36,786.73 万元（含利息）；并同意将该项目的部分募集资金，用于新增募集资金项目广东拓斯达科技股份有限公司智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目-注塑机子项目。本次变更项目涉及的募集资金为 28,000.00 万元（含利息）。公司于 2022 年 12 月 28 日召开了第三届董事会第二十四次会议及第三届监事会第二十二次会议审议通过了《关于公开增发部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将江苏募投项目结项并将节余募集资金永久性补充江苏拓斯达流动资金。截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金节余 35,709,143.55 元。其中，公司于 2022 年 12 月 30 日已转出金额 33,663,278.48 元。截止 2023 年 3 月 31 日，江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目募集资金专户全部完成注销，最终实际项目节余资金（含利息收入）共计 35,739,368.20 元永久性补充流动资金，用于公司日常生产经营所需。

公司于 2024 年 12 月 30 日召开了第四届董事会第二十次会议及第四届监事会第十八次会议，分别审议通过了《关于公开增发募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于广东拓斯达科技股份有限公司智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目-注塑机子项目（以下简称“注塑机子项目”）已达到预定可使用状态，为合理配置资金、提高募集资金使用效率，公司董事会及监事会同意对该项目进行结项，并将节余募集资金 6,700.57 万元（含利息收入，实际利息金额以资金转出当日为准）永久补充流动资金，用于公司日常经营活动。截止 2025 年 4 月 24 日，注塑机子项目节余募集资金已全部转出用于补充流动资金，募集资金专户于 2025 年 4 月 24 日完成销户，最终实际项目节余资金（含利息收入）共计 65,579,725.51 元（审议补充流动资金金额与实际转出金额差异为：2025 年 1 月份从募投项目银行账户直接支付募投项目设备部分款项及银行手续费金额为 1,778,065.00 元，2025 年现金管理收入和利息收入金额为 352,097.50 元）永久性补充流动资金，用于公司日常生产经营所需。

截止 2025 年 12 月 31 日，2019 年公司向不特定对象发行 A 股股票（创业板公开增发）累计已使用的募集资金为 55,244.43 万元（不包含补充流动资金转出部分），累计用于永

久补充流动资金的募集资金为 10,131.91 万元。截止 2025 年 12 月 31 日，2019 年公司向不特定对象发行 A 股股票（创业板公开增发）所募集的资金已全部使用完毕，相应的募集资金账户均已注销。

2、创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

根据公司 2020 年 7 月 27 日召开的第三届董事会第二次会议、2020 年 8 月 13 日召开的 2020 年第二次临时股东大会决议及经中国证券监督管理委员会《关于同意广东拓斯达科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2021〕435 号）核准，公司于 2021 年 3 月 10 日向社会公开发行 670 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，共募集资金人民币 670,000,000.00 元，扣除与发行有关的费用人民币 14,836,792.45 元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币 655,163,207.55 元，立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2021 年 3 月 16 日对本公司向不特定对象发行可转换公司债券的资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字[2021]第 ZI10054 号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储管理。

公司于 2025 年 12 月 5 日召开的第四届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于募投项目结项并将节余募集资金投入新项目、永久补充流动资金的议案》，同意公司将 2021 年向不特定对象发行可转换公司债券的募集资金投资项目“智能制造整体解决方案研发及产业化项目”结项，并将截至 2025 年 11 月 30 日的节余募集资金共计 28,341.81 万元，分别用于投入新募投资项目、永久性补充流动资金。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司累计已使用募集资金投入智能制造整体解决方案研发及产业化项目人民币 232,472,177.13 元，累计补充流动资金人民币 185,100,000.00 元。

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装	2019 年 11 月 28 日	60,917.06	生产建设	是	60,917.06	36,786.73	0	33,652.36	91.48%	2022 年 12 月 31 日	-3.60	-2,601.92	否	否

备等项目														
广东拓斯达科技股份有限公司智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目-注塑机子项目	2019 年 11 月 28 日	0	生产建设	是	0	28,000	177.80	21,592.07	77.11%	2024 年 12 月 30 日	5,209.47	5,209.47	否	否
智能制造整体解决方案研发及产业化项目	2021 年 03 月 29 日	47,000	研发项目	是	47,000	23,247.22	217.83	23,247.22	100.00%	2025 年 12 月 05 日	-678.65	-678.65	否	否
补充流动资金	2021 年 03 月 29 日	18516.32	补流	否	18,516.32	18,510	0	18,510	100.00%		0	0	不适用	否
数控机床研发及产业化项目	2021 年 03 月 29 日	0	生产建设	是	0	23,400	0	0	0.00%	2027 年 12 月 04 日	0	0	不适用	否
补充流动资金	2021 年 03 月 29 日	0	补流	是	0	4,941.81		0	0.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计				--	126,433.38	134,885.76	395.63	97,001.65	--	--	4,527.22	1,928.9	--	--
超募资金投向														
0		0	0	否	0	0	0	0	0.00%		0	0	不适用	否
归还银行贷款（如有）				--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）				--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计				--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计				--	126,433.38	134,885.76	395.63	97,001.65	--	--	4,527.22	1,928.9	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原		<p>①江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目：受宏观经济及市场环境影 响，自本项目达到可使用后产能及业绩均未能达到预计效益目标，为了盘活闲置资产及提高资产使用效率，结合未来公司经营发展的需要，在确保生产经营有序开展的前提下，公司已将本项目自用房地产转为投资性房地产用于出租获取收益；</p> <p>②广东拓斯达科技股份有限公司智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目-注塑机子项目：公司持续优化注塑机领域资源分配，精简传统液压注塑机产品线结构，导致液压注塑机收入下滑；</p>												

因)	<p>③智能制造整体解决方案研发及产业化项目：受市场经济环境中客观因素的持续影响，锂电、光伏行业面临困境，相关项目产业化进展不及预期；</p> <p>④数控机床研发及产业化项目：未达到预定可使用状态，故选择不适用；</p> <p>⑤补充流动资金：不涉及成本效益测算，故选择不适用。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内项目可行性未发生变化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>1. 鉴于江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目已达到预定可使用状态，公司于 2022 年 11 月 8 日，召开了第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施内容、募集资金用途暨新增募投项目的议案》，并于 2022 年 11 月 24 日同意公司变更江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目，原计划使用募集资金 60,917.06 万元，现变更使用募集资金为 36,786.73 万元（含利息）；并同意将该项目的部分募集资金，用于新增募集资金项目广东拓斯达科技股份有限公司智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目-注塑机子项目。本次变更项目涉及的募集资金为 28,000.00 万元（含利息）。</p> <p>2. 公司于 2025 年 12 月 5 日和 12 月 24 日分别召开第四届董事会第二十八次会议和 2025 年第五次临时股东会，审议通过《关于募投项目结项并将节余募集资金投入新项目、永久补充流动资金的议案》，同意对 2021 年向不特定对象发行可转换公司债券的“智能制造整体解决方案研发及产业化项目”进行结项。截至 2025 年 11 月 30 日，该项目节余募集资金为 28,341.81 万元（含利息收入），其中 23,400.00 万元投入新募投项目“数控机床研发及产业化项目”，4,941.81 万元（含利息收入，实际金额以资金转出时专户余额为准）永久性补充全资子公司东莞拓斯达技术有限公司的流动资金。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>1. 鉴于江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目已达到预定可使用状态，公司于 2022 年 11 月 8 日，召开了第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施内容、募集资金用途暨新增募投项目的议案》，并于 2022 年 11 月 24 日同意公司变更江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目，原计划使用募集资金 60,917.06 万元，现变更使用募集资金为 36,786.73 万元（含利息）；并同意将该项目的部分募集资金，用于新增募集资金项目广东拓斯达科技股份有限公司智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目-注塑机子项目。本次变更项目涉及的募集资金为 28,000.00 万元（含利息）。</p> <p>2. 公司于 2025 年 12 月 5 日和 12 月 24 日分别召开第四届董事会第二十八次会议和 2025 年第五次临时股东会，审议通过《关于募投项目结项并将节余募集资金投入新项目、永久补充流动资金的议案》，同意对 2021 年向不特定对象发行可转换公司债券的“智能制造整体解决方案研发及产业化项目”进行结项。截至 2025 年 11 月 30 日，该项目节余募集资金为 28,341.81 万元（含利息收入），其中 23,400.00 万元投入新募投项目“数控机床研发及产业化项目”，4,941.81 万元（含利息收入，实际金额以资金转出时专户余额为准）永久性补充全资子公司东莞拓斯达技术有限公司的流动资金。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1、公司创业板公开增发股票募集资金投资项目，募集资金投资项目投资总额为 80,000.00 万元，预计合计使用募集资金净额为 60,917.06 万元。本次募集资金到位前，公司根据项目的实际进度，通过自有资金和银行贷款支付上述项目款项。募集资金到位后， 将用募集资金置换先期已投入款项及支付项目剩余款项。本次发行实际募集资金不足完成上述项目的部分由公司自筹资金解决。本次募集资金实际到位前，公司先行投入自筹资金 25,443,019.86 元， 此事项已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证，并于 2020 年 4 月 21 日出具会师报字[2020]第 ZI10155 号《鉴证报告》。经 2020 年 4 月 21 日公司召开了第二届董事会第二十五次会议审议通过《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，置换工作已于 2020 年 5 月实施完毕。</p>

	<p>2、公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目， 募集资金投资项目投资总额为 67,000.00 万元， 预计合计使用募集资金净额为 65,516.32 万元。本次募集资金到位前， 公司根据项目的实际进度， 通过自有资金和银行贷款支付上述项目款项。募集资金到位后， 将用募集资金置换先期已投入款项及支付项目剩余款项。本次发行实际募集资金不足完成上述项目的部分由公司自筹资金解决。本次募集资金实际到位前， 公司先行投入自筹资金 23,199,127.60 元， 此事项已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证， 并于 2021 年 3 月 30 日出具信会师报字[2021]第 ZI10121 号《鉴证报告》。2021 年 3 月 31 日经公司召开第二届董事会第七次会议审议通过《关于使用募集资金置换先期投入的议案》， 置换工作已于 2021 年 4 月实施完毕。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>不适用</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>适用</p> <p>1、鉴于江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目已达到预定可使用状态，公司于 2022 年 12 月 28 日召开了第三届董事会第二十四次会议及第三届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于公开增发部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将江苏募投项目结项并将节余募集资金 34,639,226.32 元（以上预计金额含利息收入，具体金额以实际结转时项目专户资金余额为准）永久性补充江苏拓斯达流动资金。截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金节余 35,709,143.55 元。其中，公司于 2022 年 12 月 30 日已转出金额 33,663,278.48 元。截止 2023 年 3 月 31 日，江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目募集资金专户全部完成注销，最终实际项目节余资金（含利息收入）共计 35,739,368.20 元永久性补充流动资金，用于公司日常生产经营所需。</p> <p>2、报告期内，广东拓斯达科技股份有限公司智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目-注塑机子项目已达到预定可使用状态，节余募集资金 6700.57 万元（含利息收入，实际利息金额以资金转出当日为准）。原因主要有两个，一是广东拓斯达科技股份有限公司严格执行预算管理，在确保募集资金投资项目质量的前提下，本着合理、有效以及节俭的原则谨慎使用募集资金，严格把控采购环节，合理降低项目实施费用，最大限度节约了项目资金；二是募集资金存放期间产生利息收入，同时公司对闲置的募集资金进行合理的理财活动，产生理财收益。截止 2025 年 4 月 24 日，注塑机子项目节余募集资金已全部转出用于补充流动资金，募集资金专户于 2025 年 4 月 24 日完成销户，最终实际项目节余资金（含利息收入）共计 65,579,725.51 元（审议补充流动资金金额与实际转出金额差异为：2025 年 1 月份从募投项目银行账户直接支付募投项目设备部分款项及银行手续费金额为 1,778,065.00 元，2025 年现金管理收入和利息收入金额为 352,097.50 元）永久性补充流动资金，用于公司日常生产经营所需。</p> <p>3.公司于 2025 年 12 月 5 日和 12 月 24 日分别召开第四届董事会第二十八次会议和 2025 年第五次临时股东会，审议通过《关于募投项目结项并将节余募集资金投入新项目、永久补充流动资金的议案》，同意对 2021 年向不特定对象发行可转换公司债券的“智能制造整体解决方案研发及产业化项目”进行结项。截至 2025 年 11 月 30 日，该项目节余募集资金为 28,341.81 万元（含利息收入），其中 23,400.00 万元投入新募投项目“数控机床研发及产业化项目”，4,941.81 万元（含利息收入，实际金额以资金转出时专户余额为准）永久性补充全资子公司东莞拓斯达技术有限公司的流动资金。</p> <p>为规范公司“数控机床研发及产业化项目”的募集资金存储、使用与管理，以及保护投资者权益，根据相关法律法规的规定，公司及全资子公司东莞拓斯达技术有限公司、东莞拓斯达技术有限公司天津分公司、东莞拓斯达技术有限公司大岭山分公司对“数控机床研发及产业化项目”募集资金进行了专户存储，并与保荐机构、存放募集资金的开户银行签订了募集资金三方监管协议。与之对应的募集资金 23,400.00 万元已于 2026 年 3 月 6 日分别转至上述相关募集资金专户。</p> <p>截至 2026 年 3 月 20 日，智能制造整体解决方案研发及产业化项目的部分节余募集资金已转出用于补充流动资金，募集资金的三个专户于 2026 年 3 月 20 日前已完成销户，公司及全资子公司拓斯达技术与保荐机构、开户银行签署的相关《募集资金三方监管协议》随之终止。最终，实际项目部分节余资金（含利息收入）共计 50,222,321.10 元（公告补充流动资金金额与实际转出金额差异为：截止 2026 年 3 月 20 日现金管理累计收入金额为 804,248.57 元）永久性补充流动资金，用于全资子公司东莞拓斯达技术有限公司日常生产经营所需。</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>1、截止 2025 年 12 月 31 日，2019 年公司向不特定对象发行 A 股股票（创业板公开增发）募集资金已全部使用完毕，相应募集资金账户均已注销。</p> <p>2、截至 2025 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金总额 28,377.55 万元，其中使用闲置募集资金进行理财尚未到期的金额为 0.00 万元；存放于公司募集资金专项账户的金额为 28,377.55 万元。</p>

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的信息披露及时、真实、准确、完整，不存在募集资金使用和管理违规的情况。
----------------------	---

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
2019年公开增发股票	公开增发股票	广东拓斯达科技股份有限公司智能设备及注塑和CNC机床设备增资扩产项目-注塑机子项目	江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目	28,000	177.80	21,592.07	77.11%	2024年12月31日	5,209.47	否	否
2021年向不特定对象发行可转换公司债券	向不特定对象发行可转换公司债券	数控机床研发及产业化项目	智能制造整体解决方案研发及产业化项目	23,400						不适用	否
2021年向不特定对象发行可转换公司债券	向不特定对象发行可转换公司债券	永久补充流动资金	智能制造整体解决方案研发及产业化项目	4,941.81						不适用	否
合计	--	--	--	56,341.81	177.80	21,592.07	--	--	5,209.47	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>鉴于江苏募投项目已达到预定可使用状态，公司对募集资金用途进行变更，变更情况如下：</p> <p>①2022年11月8日，召开了第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施内容、募集资金用途暨新增募投项目的议案》，并于2022年11月24日同意公司变更江苏募投项目，原计划使用募集资金60,917.06万元，现变更使用募集资金为36,786.73万元（含利息）；并同意将该项目的部分募集资金，用于新增募集资金项目注塑机子项目。本次变更项目涉及的募集资金28,000.00万元（含利息）；</p> <p>②公司于2022年12月28日召开了第三届董事会第二十四次会议及第三届监事会第二十二次会议，分别审议通过了《关于公开增发部分</p>								

	<p>募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司决定将江苏募投项目结项并将节余募集资金 34,639,226.32 元（以上预计金额含利息收入，具体金额以实际结转时项目专户资金余额为准）永久性补充江苏拓斯达机器人有限公司机器人流动资金。其中，公司于 2022 年 12 月 30 日已转出金额 33,663,278.48 元。</p> <p>③截止 2023 年 3 月 31 日，江苏募投项目募集资金专户全部完成注销，最终实际项目节余资金（含利息收入）共计 35,739,368.20 元永久性补充流动资金，用于公司日常生产经营所需。</p> <p>2、鉴于公司 2021 年向不特定对象发行可转换公司债券的募集资金投资项目“智能制造整体解决方案研发及产业化项目”已实施完毕并达到预定可使用状态，公司将对上述募投项目予以结项。项目结项后，节余的募集资金 28,341.81 万元（含利息收入）将分别用于投入新的募投项目以及永久性补充全资子公司东莞拓斯达技术有限公司（以下简称“拓斯达技术”）的流动资金。具体情况如下：</p> <p>①公司于 2025 年 12 月 5 日和 12 月 24 日分别召开第四届董事会第二十八次会议和 2025 年第五次临时股东会，审议通过《关于募投项目结项并将节余募集资金投入新项目、永久补充流动资金的议案》，同意对 2021 年向不特定对象发行可转换公司债券的“智能制造整体解决方案研发及产业化项目”进行结项。截至 2025 年 11 月 30 日，该项目节余募集资金为 28,341.81 万元（含利息收入），其中 23,400.00 万元投入新募投项目“数控机床研发及产业化项目”，4,941.81 万元（含利息收入，实际金额以资金转出时专户余额为准）永久性补充全资子公司东莞拓斯达技术有限公司的流动资金。</p> <p>②为规范公司“数控机床研发及产业化项目”的募集资金存储、使用与管理，以及保护投资者权益，根据相关法律法规的规定，公司及全资子公司东莞拓斯达技术有限公司、东莞拓斯达技术有限公司天津分公司、东莞拓斯达技术有限公司大岭山分公司对“数控机床研发及产业化项目”募集资金进行了专户存储，并与保荐机构、存放募集资金的开户银行签订了募集资金三方监管协议。与之对应的募集资金 23,400.00 万元已于 2026 年 3 月 6 日分别转至上述相关募集资金专户。</p> <p>③截至 2026 年 3 月 20 日，智能制造整体解决方案研发及产业化项目的部分节余募集资金已转出用于补充流动资金，募集资金的三个专户于 2026 年 3 月 20 日前已完成销户，公司及全资子公司拓斯达技术与保荐机构、开户银行签署的相关《募集资金三方监管协议》随之终止。最终，实际项目部分节余资金（含利息收入）共计 50,222,321.10 元（公告补充流动资金金额与实际转出金额差异为：截止 2026 年 3 月 20 日现金管理累计收入金额为 804,248.57 元）永久性补充流动资金，用于全资子公司东莞拓斯达技术有限公司日常生产经营所需。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)</p>	<p>智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目-注塑机子项目：公司持续优化注塑机领域资源分配，精简传统液压注塑机产品线结构，导致液压注塑机收入下滑。</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>变更后报告期项目可行性未发生变化。</p>

4、中介机构关于募集资金存储与使用情况的核查意见

适用 不适用

经核查，保荐机构认为：2025 年度，公司募集资金的存放与使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规和制度文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

中天国富证券有限公司对公司 2025 年度募集资金使用与存放情况无异议。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司以债权转股方式对江苏润阳新能源科技股份有限公司进行增资

2025 年 4 月 18 日，公司分别召开了第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第二十次会议审议通过《关于对外投资的议案》，并于 2025 年 5 月 14 日召开了 2024 年度股东大会审议通过了上述议案，公司及全资子公司拓斯达环球集团有限公司、拓斯达（越南）科技有限公司（以下合称“拓斯达子公司”），基于与江苏润阳新能源科技股份有限公司（以下简称“润阳股份”）及下属子公司润阳光伏科技（越南）有限公司（以下简称“越南润阳”）的长期良好合作关系，经协商，为方便结算，拓斯达子公司同意将其对润阳股份及越南润阳的全部金钱债权转移给拓斯达，拓斯达同意接收上述债权，以 2025 年 3 月 31 日为债权债务基准日；越南润阳及润阳股份内部做债务转移，转移完成后，前述债务由润阳股份承担并负责清偿。公司拟将部分 7,000 万元人民币债权向润阳股份增资，增资完成后，公司持有润阳股份股权 3,937,500 股，占目标公司总股本的 0.7731%（因润阳股份在同步处理其他债务，因此债转股增资后股权结构以最终目标公司工商变更登记为准）。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《关于对外投资的公告》（公告编号：2025-029）。截至本报告披露之日，公司已在润阳新能源的股东名册上被登记为持有 3,937,500 股股东，持股比例为 0.6792%；就本次增资，润阳新能源已办理完成工商变更登记手续。

2、关于公司发行 H 股股票并在香港联合交易所有限公司上市事项

2025 年 12 月 29 日，公司召开第四届董事会第二十九次会议，并于 2026 年 1 月 15 日召开了 2026 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司发行 H 股股票并在香港联合交易所有限公司上市的议案》《关于公司发行 H 股股票并在香港联合交易所有限公司上市方案的议案》等相关议案。为实现公司的可持续发展，提升国际化水平，加快海外业务发展，进一步提高公司综合竞争力及国际品牌形象，同时充分借助国际资本市场的资源与机制优势，优化资本结构，拓宽多元融资渠道，公司拟发行 H 股股票并在香港联合交易所有限公司（以下简称“香港联交所”）主板挂牌上市（以下简称“本次发行上市”）。

2026 年 1 月 16 日，公司向香港联合交易所有限公司提交了发行 H 股股票并于香港联交所主板挂牌上市的申请，且于同日在香港联交所网站刊载了本次发行上市的申请材料。上述具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司与智谱华章成立合资公司矩阵智拓

2025 年 3 月 12 日，公司与北京智谱华章科技股份有限公司（原名称：北京智谱华章科技有限公司）（以下简称“智谱华章”）、海南何尊投资有限公司（原名称：海南何尊网络科技有限公司）、东莞市拓谱思企业管理中心(有限合伙)共同投资设立了广东矩阵智拓科技有限公司（以下简称“矩阵智拓”），以强化公司与 AI 大模型厂商合作，推动智能装备在结构化工业场景的算法迭代与产业化应用。其中，公司持股比例为 51%、智谱华章持股比例为 30%、海南何尊投资有限公司持股比例为 10%、东莞市拓谱思企业管理中心（有限合伙）持股比例 9%。注册资本为 5000 万元人民币。报告期内，子公司矩阵智拓对住所、部分股东名称进行了变更，并完成工商变更登记手续。变更后住所为广东省东莞市松山湖园区科苑西二路 3 号 2 栋 1401 室；股东名称分别为公司、智谱华章、海南何尊投资有限公司、东莞市拓谱思企业管理中心(有限合伙)。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	139,282,425	29.20%				190,627	190,627	139,473,052	29.24%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	139,282,425	29.20%				190,627	190,627	139,473,052	29.24%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	139,282,425	29.20%				190,627	190,627	139,473,052	29.24%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	337,689,987	70.80%				-190,627	-190,627	337,499,360	70.76%
1、人民币普通股	337,689,987	70.80%				-190,627	-190,627	337,499,360	70.76%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	476,972,412	100.00%				0	0	476,972,412	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2025 年 12 月 26 日，公司董事兼高级管理人员黄代波先生决定提前终止股份减持计划，本次减持后黄代波先生持有无限售条件股份 190,627 股。2025 年 12 月 26 日，黄代波先生因个人原因，申请辞去公司第四届董事会非独立董事、副总裁职务，因离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份，致使其无限售条件股份 190,627 股转为有限售条件股份。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴丰礼	108,472,395			108,472,395	高管锁定股	任职期间每年减持股份的数量不超过其所持股份总数的 25%。
杨双保	16,921,748			16,921,748	届满前离任高管锁定股	根据届满前离任高管锁定股的规定解锁
黄代波	13,607,482	190,627		13,798,109	离任高管锁定股	离职后半年内，不得转让所持公司股份
张朋	108,000			108,000	高管锁定股	任职期间每年减持股份的数量不超过其所持股份总数的 25%。
兰海涛	64,800			64,800	高管锁定股	任职期间每年减持股份的数量不超过其所持股份总数的 25%。
周永冲	108,000			108,000	高管锁定股	任职期间每年减持股份的数量不超过其所持股份总数的 25%。
合计	139,282,425	190,627		139,473,052	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

□适用 ☑不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	76,711	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	64,975	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
吴丰礼	境内自然人	30.32%	144,629,860	-	108,472,395	36,157,465	不适用	0	
杨双保	境内自然人	3.55%	16,922,000	-5,640,331	16,921,748	252	不适用	0	
黄代波	境内自然人	2.89%	13,798,109	-4,345,200	13,798,109	0	不适用	0	
中国建设银行股份有限公司一易方达国证机器人产业交易型开放式指数证券投资基金	其他	2.29%	10,912,174	10,827,374	0	10,912,174	不适用	0	
兴业银行股份有限公司一华夏中证机器人交易型开放式指数证券投资基金	其他	2.19%	10,451,000	7,989,900	0	10,451,000	不适用	0	
国泰海通证券股份有限公司一天弘中证机器人交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.92%	4,371,418	3,527,318	0	4,371,418	不适用	0	
招商银行股份有限公司一南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.64%	3,050,872	3,050,872	0	3,050,872	不适用	0	

永新县达晨企业管理咨询中心（有限合伙）	其他	0.63%	2,995,563	-400,000	0	2,995,563	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.54%	2,566,735	-4,572,796	0	2,566,735	不适用	0
杭州点将台投资管理有限公司一点将台将军成长6号私募证券投资基金	其他	0.50%	2,405,600	2,405,600	0	2,405,600	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	公司通过股票回购专用证券账户持有4,471,668股，占公司总股本的0.94%，持股排名位列第6名。							
前10名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
吴丰礼	36,157,465	人民币普通股	36,157,465					
中国建设银行股份有限公司一易方达国证机器人产业交易型开放式指数证券投资基金	10,912,174	人民币普通股	10,912,174					
兴业银行股份有限公司一华夏中证机器人交易型开放式指数证券投资基金	10,451,000	人民币普通股	10,451,000					
国泰海通证券股份有限公司一天弘中证机器人交易型开放式指数证券投资基金	4,371,418	人民币普通股	4,371,418					
招商银行股份有限公司一南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金	3,050,872	人民币普通股	3,050,872					
永新县达晨企业管理咨询中心（有限合伙）	2,995,563	人民币普通股	2,995,563					
香港中央结算有限公司	2,566,735	人民币普通股	2,566,735					
杭州点将台投资管理有限公司一点将台将军成长6号私募证券投资基金	2,405,600	人民币普通股	2,405,600					
中信建投证券股份有限公司一景顺长城国证机器人产业交易型开放式指数证券投资基金	2,263,612	人民币普通股	2,263,612					

国信证券股份有限公司—富国国证机器人产业交易型开放式指数证券投资基金	1,938,668	人民币普通股	1,938,668
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 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 10 名股东及前 10 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

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴丰礼	中国	否
主要职业及职务	董事长、总裁	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

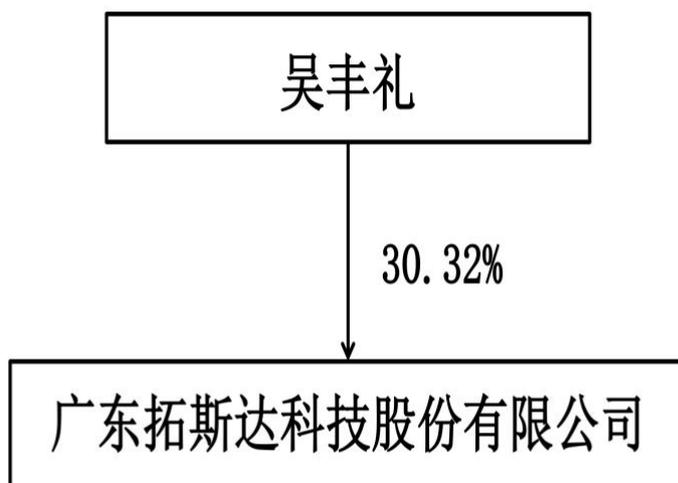
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴丰礼	本人	中国	否
主要职业及职务	董事长、总裁		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

五、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2026 年 03 月 27 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2026]第 ZI10078 号
注册会计师姓名	柴喜峰、周婷

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了广东拓斯达科技股份有限公司（以下简称拓斯达）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了拓斯达 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于拓斯达，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
拓斯达销售收入主要来源于智能能源及环境管理系统，工业机器人及自动化应用系统，注塑装备及数控机床的销售。收入确认的会计政策详情请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（二十六）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释（四十四）”所示，公司 2025 年度营业收入总金额为 251,008.05 万元。公司营业收入较上期下降 12.59%，金额重大且为关键财务指标，存	针对收入的确认事项，我们实施的审计程序包括但不限于： （1）了解、评价拓斯达销售及收款中与产品销售收入确认相关的内部控制，并测试其运行的有效性； （2）对收入执行分析程序，判断本期收入金额和毛利率是否存在异常波动； （3）从销售记录中选取样本，检查相关的发货记

<p>在管理层为了达到特定目标或满足期望而操纵收入确认时点的内在风险，因此将收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>录、客户确认的验收单、销售发票、销售回款单等外部单据，并与对应的销售合同、会计凭证做交叉核对；</p> <p>（4）检查智能能源及环境管理系统板块的业务系统记录与账面记录是否一致，询问管理层、选取项目实地观察、分析结算和回款情况，评价业务系统记录、账面记录反映的业务执行情况是否合理；</p> <p>（5）对本期销售收入、期末应收账款余额执行函证程序；</p> <p>（6）复核资产负债表日前后的收入确认依据，检查收入是否确认在恰当期间</p>
<p>（二）商誉减值</p>	
<p>如合并财务报表“五、合并财务报表项目注释（二十）”所示，截至 2025 年 12 月 31 日，拓斯达商誉的账面余额为 19,943.58 万元，减值准备余额为 15,040.99 万元。</p> <p>商誉减值测试于每年年度终了进行，管理层聘请了外部估值专家，采用折现现金流模型评估相关商誉资产组的可收回金额。关键假设包括收入增长率、永续增长率、折现率等。由于评估方法、参数选取涉及管理层判断，可能受管理层风险偏好的影响，我们将商誉减值测试作为拓斯达 2025 年度关键审计事项。</p>	<p>针对商誉减值事项，我们实施的审计程序包括但不限于：</p> <p>（1）复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法；</p> <p>（2）与被审计单位管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；</p> <p>（3）结合行业状况和以往经验，与被审计单位管理层聘请的外部评估机构专家等讨论主要资产组组合商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；验证相关方法、假设及数据，并评估其合理性；</p> <p>（4）评价由被审计单位管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质；</p> <p>（5）测试未来现金流量净现值的计算是否准确；</p> <p>（6）评估管理层对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当</p>

四、其他信息

拓斯达管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括拓斯达 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估拓斯达的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督拓斯达的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对拓斯达持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致拓斯达不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就拓斯达中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东拓斯达科技股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,292,080,184.69	822,130,270.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	40,003,411.73	337,775,363.15
衍生金融资产		
应收票据	123,819,441.47	160,660,999.84
应收账款	1,027,750,270.77	1,257,958,508.27
应收款项融资	38,405,710.69	21,175,836.98
预付款项	50,042,033.11	65,621,570.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	28,606,052.77	17,057,772.99
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	918,209,093.18	630,049,691.29
其中：数据资源		
合同资产	616,122,504.73	672,558,509.13
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	21,844,145.97	7,398,594.20
其他流动资产	228,384,130.42	169,231,786.45
流动资产合计	4,385,266,979.53	4,161,618,903.25
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	11,912,442.70	29,367,036.50
长期股权投资	3,986,881.08	3,783,910.42
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	351,794.50	299,767.51
投资性房地产	424,210,452.40	270,233,476.81
固定资产	903,145,677.86	681,780,961.67

在建工程	5,274,880.64	272,229,950.23
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,711,212.43	3,471,083.27
无形资产	237,665,959.82	269,843,575.38
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	49,025,834.84	70,504,957.73
长期待摊费用	33,371,488.21	27,143,061.28
递延所得税资产	157,201,572.21	145,395,746.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,831,858,196.69	1,774,053,527.48
资产总计	6,217,125,176.22	5,935,672,430.73
流动负债：		
短期借款	219,375,552.63	361,926,429.36
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	350,364,264.71	290,018,298.25
应付账款	1,035,498,314.31	1,051,973,210.51
预收款项	340,250.98	2,239,839.00
合同负债	556,338,766.06	325,374,619.09
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	146,838,757.85	105,750,778.21
应交税费	68,908,578.53	46,589,516.70
其他应付款	104,266,648.14	56,323,360.08
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	51,154,787.73	183,464,689.81
其他流动负债	287,124,295.00	315,884,502.76
流动负债合计	2,820,210,215.94	2,739,545,243.77
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	355,112,400.08	252,600,200.21

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,266,535.11	2,009,891.34
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	27,577,607.94	21,067,153.86
递延收益	14,714,531.21	16,412,827.66
递延所得税负债	7,991,919.91	8,862,824.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	407,662,994.25	300,952,897.09
负债合计	3,227,873,210.19	3,040,498,140.86
所有者权益：		
股本	476,972,412.00	476,972,412.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,425,765,982.76	1,422,632,259.12
减：库存股	56,132,601.68	56,132,601.68
其他综合收益	6,594,218.38	11,358,466.12
专项储备		
盈余公积	119,203,031.44	114,881,093.11
一般风险准备		
未分配利润	896,451,465.15	826,900,904.50
归属于母公司所有者权益合计	2,868,854,508.05	2,796,612,533.17
少数股东权益	120,397,457.98	98,561,756.70
所有者权益合计	2,989,251,966.03	2,895,174,289.87
负债和所有者权益总计	6,217,125,176.22	5,935,672,430.73

法定代表人：吴丰礼 主管会计工作负责人：周永冲 会计机构负责人：岳鹏飞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	557,878,150.32	450,820,055.24
交易性金融资产		70,138,097.70
衍生金融资产		
应收票据	54,151,605.42	38,644,939.62
应收账款	679,931,146.80	681,524,998.31
应收款项融资	8,667,918.34	10,266,234.13
预付款项	18,090,972.31	25,705,049.28
其他应收款	874,402,188.20	735,151,523.74
其中：应收利息	6,681,153.65	3,328,250.52
应收股利		4,261,579.69
存货	159,733,216.65	151,991,364.56
其中：数据资源		

合同资产	61,560,706.75	87,500,543.82
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	4,711,778.74	5,439,710.87
其他流动资产	40,926,985.44	23,044,949.00
流动资产合计	2,460,054,668.97	2,280,227,466.27
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	16,658,556.50	21,236,164.19
长期股权投资	1,485,933,057.53	1,463,730,086.87
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	162,931,896.61	
固定资产	503,201,825.08	608,329,146.09
在建工程	2,647,603.86	5,094,823.94
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	383,564.52	171,786.03
无形资产	167,692,067.54	193,507,174.50
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	6,507,227.05	2,243,414.36
递延所得税资产	42,252,155.68	46,338,026.52
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,388,207,954.37	2,340,650,622.50
资产总计	4,848,262,623.34	4,620,878,088.77
流动负债：		
短期借款	23,180,000.00	100,089,374.99
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	277,086,876.49	173,324,032.87
应付账款	314,651,123.47	426,591,826.29
预收款项	273,809.76	23,618.09
合同负债	423,722,685.49	231,928,459.29
应付职工薪酬	43,715,798.82	57,911,140.58
应交税费	13,934,031.54	3,359,211.29
其他应付款	580,497,128.16	442,777,317.30
其中：应付利息	4,007,164.01	2,527,844.56
应付股利		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	42,544,527.80	180,006,584.57
其他流动负债	185,869,727.96	172,121,272.27
流动负债合计	1,905,475,709.49	1,788,132,837.54
非流动负债：		
长期借款	304,588,781.35	233,941,702.41
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	157,380.24	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	10,949,351.44	12,893,897.10
递延收益	14,692,592.48	16,412,827.66
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	330,388,105.51	263,248,427.17
负债合计	2,235,863,815.00	2,051,381,264.71
所有者权益：		
股本	476,972,412.00	476,972,412.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,430,234,962.09	1,430,552,361.09
减：库存股	56,132,601.68	56,132,601.68
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	119,203,031.44	114,881,093.11
未分配利润	642,121,004.49	603,223,559.54
所有者权益合计	2,612,398,808.34	2,569,496,824.06
负债和所有者权益总计	4,848,262,623.34	4,620,878,088.77

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	2,510,080,513.47	2,871,635,739.80
其中：营业收入	2,510,080,513.47	2,871,635,739.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,367,521,986.29	2,994,735,322.15
其中：营业成本	1,800,859,878.94	2,452,530,051.99
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	21,882,630.39	15,788,759.56
销售费用	187,034,313.91	186,711,215.73
管理费用	219,003,515.18	191,036,917.82
研发费用	130,352,397.31	109,173,798.83
财务费用	8,389,250.56	39,494,578.22
其中：利息费用	19,973,239.40	59,135,405.85
利息收入	18,865,656.86	16,534,442.17
加：其他收益	32,341,123.71	20,162,332.64
投资收益（损失以“-”号填列）	1,538,587.46	-5,424,858.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	202,970.66	-941,511.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-31,555.06	-1,061,128.35
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）	4,794,803.83	7,058,070.01
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-72,240,650.62	-15,938,725.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-28,543,004.27	-126,477,767.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	171,969.70	1,246,649.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	80,621,356.99	-242,473,881.54
加：营业外收入	775,016.60	1,987,403.90
减：营业外支出	4,208,471.16	6,350,265.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	77,187,902.43	-246,836,743.10
减：所得税费用	4,044,979.72	-7,884,206.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	73,142,922.71	-238,952,536.44
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	73,142,922.71	-238,952,536.44
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	73,872,498.98	-245,241,282.16
2. 少数股东损益	-729,576.27	6,288,745.72
六、其他综合收益的税后净额	-4,764,247.74	313,232.65
归属母公司所有者的其他综合收益	-4,764,247.74	313,232.65

的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-4,764,247.74	313,232.65
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	-4,764,247.74	313,232.65
7. 其他		
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	68,378,674.97	-238,639,303.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	69,108,251.24	-244,928,049.51
归属于少数股东的综合收益总额	-729,576.27	6,288,745.72
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	-0.57
（二）稀释每股收益	0.15	-0.57

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：吴丰礼 主管会计工作负责人：周永冲 会计机构负责人：岳鹏飞

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	1,374,247,724.32	1,397,596,776.87
减：营业成本	1,044,205,326.87	1,079,699,540.55
税金及附加	11,545,416.45	5,759,876.41
销售费用	112,181,131.22	113,495,130.68
管理费用	95,940,488.66	95,238,736.15
研发费用	45,092,189.14	47,772,019.47
财务费用	-2,152,478.35	33,480,681.37
其中：利息费用	15,730,000.22	54,719,971.26
利息收入	16,665,846.65	19,788,106.09
加：其他收益	20,668,930.66	15,004,156.34
投资收益（损失以“-”号填列）	809,485.37	-4,909,012.34

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	202,970.66	-941,511.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-47,450.64
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）	270,739.22	1,171,169.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-50,884,427.62	20,852,911.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	9,632,190.52	-81,385,396.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）	32,864.58	2,008,604.76
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	47,965,433.06	-25,106,774.73
加：营业外收入	477,965.36	1,207,758.21
减：营业外支出	1,232,935.43	3,086,653.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	47,210,462.99	-26,985,669.56
减：所得税费用	3,991,079.71	835,465.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,219,383.28	-27,821,134.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	43,219,383.28	-27,821,134.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	43,219,383.28	-27,821,134.60
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,552,271,172.30	3,068,472,896.01
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	30,504,416.70	26,660,474.96
收到其他与经营活动有关的现金	91,026,509.20	85,533,490.49
经营活动现金流入小计	2,673,802,098.20	3,180,666,861.46
购买商品、接受劳务支付的现金	1,491,977,359.29	2,313,055,338.54
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	390,479,315.36	429,621,852.23
支付的各项税费	66,066,916.00	102,201,856.77
支付其他与经营活动有关的现金	260,282,713.49	226,516,710.59
经营活动现金流出小计	2,208,806,304.14	3,071,395,758.13
经营活动产生的现金流量净额	464,995,794.06	109,271,103.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,991,000,000.00	1,457,331,356.00
取得投资收益收到的现金	7,280,073.99	9,035,110.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	224,248.20	855,484.56
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	4,510,000.00	
投资活动现金流入小计	2,003,014,322.19	1,467,221,951.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	158,533,799.26	272,547,590.98
投资支付的现金	1,694,200,000.00	1,515,560,000.00
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	5,840,000.00	1,400,000.00
投资活动现金流出小计	1,858,573,799.26	1,789,507,590.98
投资活动产生的现金流量净额	144,440,522.93	-322,285,639.69

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	20,000,000.00	1,406,079.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	20,000,000.00	
取得借款收到的现金	721,296,257.41	790,394,626.65
收到其他与筹资活动有关的现金	192,826,935.14	251,750,627.04
筹资活动现金流入小计	934,123,192.55	1,043,551,332.69
偿还债务支付的现金	869,962,077.00	926,903,678.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,699,686.91	58,321,947.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	422,393.59	990,107.03
支付其他与筹资活动有关的现金	228,498,173.47	101,058,440.34
筹资活动现金流出小计	1,123,159,937.38	1,086,284,065.94
筹资活动产生的现金流量净额	-189,036,744.83	-42,732,733.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,218,107.18	4,692,520.11
五、现金及现金等价物净增加额	410,181,464.98	-251,054,749.50
加：期初现金及现金等价物余额	702,700,997.54	953,755,747.04
六、期末现金及现金等价物余额	1,112,882,462.52	702,700,997.54

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,377,657,555.21	1,733,063,195.04
收到的税费返还	9,040,444.26	10,848,084.13
收到其他与经营活动有关的现金	1,145,468,876.65	1,827,149,476.32
经营活动现金流入小计	2,532,166,876.12	3,571,060,755.49
购买商品、接受劳务支付的现金	650,630,712.15	971,341,451.45
支付给职工以及为职工支付的现金	283,916,115.51	308,746,528.77
支付的各项税费	20,479,946.17	18,580,679.38
支付其他与经营活动有关的现金	1,362,097,038.00	2,012,070,953.87
经营活动现金流出小计	2,317,123,811.83	3,310,739,613.47
经营活动产生的现金流量净额	215,043,064.29	260,321,142.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	492,500,000.00	418,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,241,173.99	22,848,201.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	201,049.20	847,327.91
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	104,658,222.23	
投资活动现金流入小计	605,600,445.42	441,695,529.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,782,186.89	231,204,990.76
投资支付的现金	444,500,000.00	506,985,100.00
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	52,160,000.00	850,000.00
投资活动现金流出小计	588,442,186.89	739,040,090.76
投资活动产生的现金流量净额	17,158,258.53	-297,344,561.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

取得借款收到的现金	420,066,241.40	401,821,479.13
收到其他与筹资活动有关的现金	142,217,392.19	130,268,515.93
筹资活动现金流入小计	562,283,633.59	532,089,995.06
偿还债务支付的现金	560,000,000.00	626,317,676.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,893,506.08	48,604,476.98
支付其他与筹资活动有关的现金	163,370,292.13	142,048,911.81
筹资活动现金流出小计	741,263,798.21	816,971,065.55
筹资活动产生的现金流量净额	-178,980,164.62	-284,881,070.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,434,043.59	1,509,868.39
五、现金及现金等价物净增加额	49,787,114.61	-320,394,621.27
加：期初现金及现金等价物余额	383,699,324.41	704,093,945.68
六、期末现金及现金等价物余额	433,486,439.02	383,699,324.41

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 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														
	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	476,972,412.00				1,422,632,259.12	56,132,601.68	11,358,466.12		114,881,093.11		826,900,904.50		2,796,612,533.17	98,561,756.70	2,895,174,289.87
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	476,972,412.00				1,422,632,259.12	56,132,601.68	11,358,466.12		114,881,093.11		826,900,904.50		2,796,612,533.17	98,561,756.70	2,895,174,289.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,133,723.64		-4,764,247.74		4,321,938.33		69,550,560.65		72,241,974.88	21,835,701.28	94,077,676.16
（一）综合收益总额							-4,764,247.74				73,872,498.98		69,108,251.24	-729,576.27	68,378,674.97

(二) 所有者投入和减少资本					3,133,723.64							3,133,723.64	22,987,671.14	26,121,394.78
1. 所有者投入的普通股													20,000,000.00	20,000,000.00
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					3,133,723.64							3,133,723.64	2,987,671.14	6,121,394.78
4. 其他														
(三) 利润分配								4,321,938.33	-				422,393.59	-422,393.59
1. 提取盈余公积								4,321,938.33	-					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配													422,393.59	-422,393.59
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或														

股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	476,972,412.00			1,425,765,982.76	56,132,601.68	6,594,218.38	119,203,031.44		896,451,465.15		2,868,854,508.05	120,397,457.98	2,989,251,966.03	

上期金额

单位：元

项目	2024 年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专	盈余公积	一	未分配利润	其	小计		

		优 先 股	永 续 债	其 他		股	收 益	项 储 备		般 风 险 准 备	他			
一、上年 期末余额	424,830,22 4.00			78,305,39 0.02	726,740,064 .15	35,002,29 0.08	11,045,23 3.47		114,881,09 3.11		1,090,253,4 80.64	2,411,053,1 95.31	104,085,28 1.24	2,515,138,4 76.55
加：会计 政策变更														
前 期差错更 正														
其 他														
二、本年 期初余额	424,830,22 4.00			78,305,39 0.02	726,740,064 .15	35,002,29 0.08	11,045,23 3.47		114,881,09 3.11		1,090,253,4 80.64	2,411,053,1 95.31	104,085,28 1.24	2,515,138,4 76.55
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号 填列）	52,142,188 .00			- 78,305,39 0.02	695,892,194 .97	21,130,31 1.60	313,232.6 5				- 263,352,576 .14	385,559,337 .86	- 5,523,524. 54	380,035,813 .32
（一）综 合收益总 额							313,232.6 5				- 245,241,282 .16	- 244,928,049 .51	6,288,745. 72	- 238,639,303 .79
（二）所 有者投入 和减少资 本	52,142,188 .00			- 78,305,39 0.02	695,892,194 .97	21,130,31 1.60						648,598,681 .35	- 8,703,475. 71	639,895,205 .64
1. 所有 者投入的 普通股	52,142,188 .00				692,820,619 .83							744,962,807 .83	- 11,443,218 .70	733,519,589 .13
2. 其他 权益工具 持有者投				- 78,305,39 0.02								- 78,305,390. 02		- 78,305,390. 02

入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,071,575.14							3,071,575.14	2,179,786.60	5,251,361.74
4. 其他						21,130,311.60						21,130,311.60	559,956.39	20,570,355.21
(三) 利润分配												-	-	-
1. 提取盈余公积												18,111,293.98	18,111,293.98	1,164,794.55
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-	-	-
4. 其他												18,111,293.98	18,111,293.98	1,164,794.55
(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														

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	476,972,412.00				1,430,552,361.09	56,132,601.68			114,881,093.11	603,223,559.54		2,569,496,824.06
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					-317,399.00				4,321,938.33	38,897,444.95		42,901,984.28
(一) 综合收益总额										43,219,383.28		43,219,383.28
(二) 所有者投入和减少资本					-317,399.00							-317,399.00
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					-317,399.00							-317,399.00
4. 其他												
(三) 利润分配									4,321,938.33	-4,321,938.33		
1. 提取盈余公积									4,321,938.33	-4,321,938.33		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有												

者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	476,972,412.00				1,430,234,962.09	56,132,601.68			119,203,031.44	642,121,004.49		2,612,398,808.34

上期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

						益					
一、上年期末余额	424,830,224.00		78,305,390.02	728,319,509.29	35,002,290.08			114,881,093.11	649,155,988.12		1,960,489,914.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	424,830,224.00		78,305,390.02	728,319,509.29	35,002,290.08			114,881,093.11	649,155,988.12		1,960,489,914.46
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	52,142,188.00		-78,305,390.02	702,232,851.80	21,130,311.60				-45,932,428.58		609,006,909.60
(一) 综合收益总额									-27,821,134.60		-27,821,134.60
(二) 所有者投入和减少资本	52,142,188.00		-78,305,390.02	702,232,851.80	21,130,311.60						654,939,338.18
1. 所有者投入的普通股	52,142,188.00			701,315,609.34							753,457,797.34
2. 其他权益工具持有者投入资本			-78,305,390.02								-78,305,390.02
3. 股份支付计入所有者权益的金额				917,242.46							917,242.46
4. 其他					21,130,311.60						-21,130,311.60
(三) 利润分配									-18,111,293.98		-18,111,293.98
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者 (或股东) 的分配										-18,111,293.98		-18,111,293.98
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积 转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五) 专项 储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期 末余额	476,972,412.00				1,430,552,361.09	56,132,601.68			114,881,093.11	603,223,559.54		2,569,496,824.06

三、公司基本情况

广东拓斯达科技股份有限公司系 2014 年 3 月 24 日经东莞市工商行政管理局核准，在原东莞市拓斯普达机械科技有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司（以下简称“拓斯达”、“本公司”或“公司”）。本公司于 2017 年 2 月在深圳证券交易所创业板上市，证券简称为“拓斯达”，证券代码为 300607。所属行业为通用设备制造业。

截至 2025 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 47,697.2412 万股，注册资本为 47,697.2412 万元，注册地：广东省东莞市大岭山镇连环路 35 号。本公司实际从事的主要经营活动为：工业机器人、机械手等智能装备、五金模具机械、自动化设备及自动送料、混合计量、除湿干燥、粉碎回收等塑胶机械设备、制冷设备等的研发、设计、产销；自动化控制系统软、硬件开发、销售；货物进出口、技术进出口；快速成型领域内的技术开发，打印设备、打印设备耗材等橡胶制品、塑料制品的研发、生产、加工与销售；从事机电安装工程，空气净化工程，管道工程，容器安装工程的设计，施工，咨询。从事无尘，无菌净化系统、设备及周边机电、仪控产品的生产组装。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司的实际控制人为吴丰礼。

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 3 月 27 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（37）收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的

合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本财务报表以人民币列示。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，具体如下表所示：

序号	境外子公司名称	经营地	记账本位币
1	拓斯达环球集团有限公司	中国香港	HKD
2	拓斯达（越南）科技有限公司	越南	VND
3	拓斯达科技有限公司（新加坡）	新加坡	SGD
4	拓斯达（墨西哥）科技有限公司	墨西哥	MXN
5	拓斯达（印尼）科技有限公司	印尼	IDR
6	拓斯达（马来西亚）科技有限公司	马来西亚	MYR

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 \geq 1000 万元
重要的单项计提减值准备的合同资产	金额 \geq 1000 万元
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	金额 \geq 100 万元
重要的在建工程	工程预算 \geq 5000 万
重要的诉讼案件	涉案金额 \geq 500 万元
重要的非全资子公司	净资产占合并报表净资产 10%以上，或子公司净利润占合并报表净利润的 10%以上
重要的应收款项核销	金额 \geq 1000 万元
重要的其他应收款核销	金额 \geq 100 万元
重要的应收款项坏账收回或转回	金额 \geq 1000 万元
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	金额 \geq 500 万元
账龄超过 1 年或金额重要的预收款项	金额 \geq 500 万元
账龄超过 1 年且金额重要的合同负债	金额 \geq 1000 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	金额 \geq 1000 万元

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款	金额 ≥ 500 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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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。

2. 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（22）长期股权投资”。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1 外币业务

外币业务采用交易发生日的当月月初汇率折算为记账本位币金额，但本公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1.金融工具的分类

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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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企业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，并在企业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。

按照上述条件，本公司无指定的这类金融负债。

2.金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3.金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4.金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6.金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对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（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。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。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

各类金融资产信用损失确定方法：

（1）对于银行承兑汇票，具有较低的信用风险，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，不计提预期信用损失。对于商业承兑汇票，按照应收账款连续账龄的原则计提信用减值准备或者单项计提信用减值准备；如果商业承兑汇票到期不能承兑，转为应收账款，按照应收账款连续账龄的原则计提信用减值准备或者单项计提信用减值准备。

（2）对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终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。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同的组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄风险组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征
组合 2：无信用风险组合	本组合为合并范围内关联方款项

对于上述组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	

其中：1-6 个月（含 6 个月）	2.80
6 个月-1 年（含 1 年）	5.00
1—2 年（含 2 年）	10.00
2—3 年（含 3 年）	20.00
3—4 年（含 4 年）	40.00
4—5 年（含 5 年）	85.00
5 年以上	100.00

（3）对于合同资产，减值损失的计量方式参照应收账款。

（4）其他应收款项

对于除应收账款以外其他的应收款项的减值损失计量，本公司选择按照自初始确认后信用风险是否已显著增加分别按照相当于未来 12 个月的预期信用损失（阶段一）或整个存续期的预期信用损失（阶段二和阶段三）计量损失准备。其他应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	
其中：1-6 个月（含 6 个月）	1.00
6 个月-1 年（含 1 年）	5.00
1—2 年（含 2 年）	10.00
2—3 年（含 3 年）	20.00
3—4 年（含 4 年）	50.00
4—5 年（含 5 年）	80.00
5 年以上	100.00

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

12、应收票据

详见本附注“五、（11）金融工具”。

13、应收账款

详见本附注“五、（11）金融工具”。

14、应收款项融资

详见本附注“五、（11）金融工具”。

15、其他应收款

详见本附注“五、（11）金融工具”。

16、合同资产

详见本附注“五、（11）金融工具”。

1. 合同资产的确认方法及标准

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对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（五）11、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

17、存货

1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、合同履行成本等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

5、存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

18、持有待售资产

1.持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本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，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

2.终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （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。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

19、债权投资

20、其他债权投资

详见本附注“五、（11）金融工具”。

21、长期应收款

详见本附注“五、（11）金融工具”。

22、长期股权投资

1.共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2.初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3.后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公

允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10 年、30 年	5%	3.17%、9.5%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	4 年	5%	23.75%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%
其他设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋建筑物	满足建筑完工验收标准
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、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

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50-70 年	年限平均法	土地使用权证年限
软件	3-10 年	年限平均法	软件受益年限
专利使用权	10-50 年	年限平均法	预计受益年限

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司使用寿命不确定的无形资产为商标权。

本公司的商标权为并购子公司时评估增值形成。报告期末，公司对该部分无形资产进行评估分析，检查其是否存在减值。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1、研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：

从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬

2、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

3、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	年限平均法	5-10 年
其他	年限平均法	3-5 年

32、合同负债

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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的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，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3） 辞退福利的会计处理方法

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

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定

交易价格时，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。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，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。

对于在某一时间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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 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。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

（1）商品销售业务

本公司对于工业机器人及自动化应用系统、注塑装备、数控机床，其销售主要属于在某一时点履行履约义务，公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的单项履约义务。本公司通常在综合考虑了

下列因素的基础上，以商品控制转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

具体而言：

①合同规定不需要安装，或货物仅需简单安装的，对于国内销售的各类商品，以客户签收依据作为控制权的转移时点并确认销售收入；对于国外销售的各类商品，公司根据订单发货，以货物发运装船离岸，并办妥完出口清关手续之后作为控制权的转移时点，根据报关单及相关单证确认销售收入。②合同规定货物需经专业安装的，以货物发运至客户现场、调试验收完毕并取得客户签署的设备验收报告或其他能证明已完成安装调试的文件作为控制权的转移时点并确认销售收入。

（2）工程项目服务业务

公司智能能源及环境管理系统产品主要结合客户生产工艺需求及布局规划，为其量身定制机电工程，无尘净化等环境系统集成工程。

公司与客户之间的工程合同通常包含建造规划、设计建议、设备和材料配置、环境系统集成工程施工等履约义务。①对于合同未约定拆分单项履约义务的，公司视为一揽子交钥匙工程，于工程项目服务整体完工并经客户确认作为风险报酬的转移时点并确认销售收入。②对于合同明确约定分项履约义务，且履约进度可量化确认的，由于客户能够控制公司履约过程中的在建资产，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在考虑商品或服务的性质基础上采用产出法或投入法确定履约进度，并按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。

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

38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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，本公司对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。

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

39、政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：与政府签订的相关文件中约定本公司取得的补助需用于购建或以其他方式形成长期资产的，确认为与资产相关的政府补助

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与政府签订的相关文件中约定本公司取得的政府补助用于购买长期资产以外的费用类支出的，确认为与收益相关的政府补助

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：按该补助相关的研发项目的实际支出类别分别划分为与资产相关或与收益相关。

2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(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。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、（30）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。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。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 40,000.00 元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（11）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（11）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

1、回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因回购本公司股份，在注销或者转让之前，作为库存股管理，按实际支付的金额作为库存股成本，减少所有者权益，同时进行备查登记。如果转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。如果注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

执行《金融工具准则实施问答》关于标准仓单交易相关会计处理的规定

财政部于 2025 年 7 月 8 日发布标准仓单交易相关会计处理实施问答，明确规定，根据金融工具确认计量准则，企业在期货交易所通过频繁签订买卖标准仓单的合同以赚取差价、不提取标准仓单对应的商品实物的，通常表明企业具有收到合同标的后在短期内将其再次出售以从短期波动中获取利润的惯例，企业应当将其签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具，并按照金融工具确认计量准则的规定进行会计处理。企业按照前述合同约定取得标准仓单后短期内再将其出售的，不应确认销售收入，而应将收取的对价与所出售标准仓单的账面价值的差额计入投资收益；企业期末持有尚未出售的标准仓单的，应将其

列报为其他流动资产。对于按照前述合同约定取得的标准仓单，如果能够消除或显著减少会计错配的，企业可以在初始确认时选择以公允价值计量且其变动计入当期损益，并一致应用于符合选择条件的所有标准仓单。对于初始确认时已选择以公允价值计量且其变动计入当期损益的标准仓单，企业在后续期间不得撤销该选择。

根据《关于严格执行企业会计准则 切实做好企业 2025 年年报工作的通知》（财会〔2025〕33 号）的要求，企业因执行上述标准仓单相关规定而调整会计处理方法的，应当对财务报表可比期间信息进行调整。

本公司未进行标准仓单交易，执行该规定对本公司无影响。

（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调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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	0%、6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5.00%、7.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、20%、22%、25%、30%
印花税		0.01%、0.025%、0.03%、0.05%、0.1%
土地使用税		1.5、4、6
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
房产税		1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东拓斯达科技股份有限公司	15%
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	15%
拓斯达环球集团有限公司	16.5%
拓斯达（越南）科技有限公司	20%

拓斯达智能科技（东莞）有限公司	15%
拓斯达（印尼）科技有限公司	22%
拓斯达（墨西哥）科技有限公司	30%
其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1、公司享受高新技术企业税收优惠政策

根据 2007 年 3 月 16 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条文国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 税率征收企业所得税。根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局 2025 年 1 月 4 日发布的“粤科函高字〔2025〕69 号”文《广东省科学技术厅广东省财政厅国家税务总局广东省税务局关于公布广东省 2024 年第二批高新技术企业名单的通知》，公司享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2024 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日，高新技术企业编号为：GR202444006613。

2、子公司拓斯达智能科技享受高新技术企业税收优惠政策

根据 2025 年 12 月 19 日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《对广东省认定机构 2025 年认定报备的第三批高新技术企业进行备案的公示》，拓斯达智能科技享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2025 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，高新技术企业编号为：GR202544011159。

3、子公司埃弗米享受高新技术企业税收优惠政策

根据 2007 年 3 月 16 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条文国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 税率征收企业所得税。根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局 2024 年 12 月 19 日发布的《广东省科学技术厅广东省财政厅国家税务总局广东省税务局关于公布广东省 2024 年第一批高新技术企业名单的通知》，埃弗米享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2024 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日，高新技术企业编号为：GR202444001615。

4、增值税即征即退优惠政策

根据国务院下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业若干政策的通知》(国发[2000]18 号)第 5 条的规定及由财政部、国家税务总局和海关总署联合下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25 号)第 1 条的规定，销售自行开发生生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的优惠政策。公司及其子公司拓斯达软件技术均已取得《软件产品登记证书》，符合软件企业的认定标准，享受增值税即征即退优惠政策。

5、增值税进项税额加计抵减优惠政策

根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局【2023】43 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值税税额。本公司及其子公司拓斯达智能科技，在报告期内，作为先进制造业企业享受增值税进项税额加计抵减优惠政策。

6、子公司埃弗米享受工业母机相关税收优惠政策

根据《财政部税务总局关于工业母机企业增值税加计抵减政策的通知》（财税〔2023〕25 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日起执行至 2027 年 12 月 31 日。对生产销售先进工业母机主机、关键功能部件、数控系统的增值税一般纳税人，允许按当期可抵扣进项税额加计 15% 抵减企业应纳税增值税税额。同时，该

子公司符合工业母机企业研发费用加计扣除相关条件，研发费用可按 120% 比例加计扣除。报告期内，公司已按上述政策享受相应税收优惠。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,236.30	18,915.07
银行存款	1,120,136,223.62	705,347,392.12
其他货币资金	171,935,724.77	116,763,963.65
合计	1,292,080,184.69	822,130,270.84
其中：存放在境外的款项总额	286,558,376.05	117,161,475.58

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	107,746,442.29	97,460,963.06
信用证保证金		3,267,315.20
保函保证金	5,952,628.05	4,803,974.15
司法冻结的资金	48,178,973.76	11,169,909.78
ETC 车辆保证金冻结	26,500.00	26,500.00
用于担保的定期存款或通知存款	10,000,000.00	
合计	171,904,544.10	116,728,662.19

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	40,003,411.73	337,775,363.15
其中：		
理财产品	40,003,411.73	337,775,363.15
其中：		
合计	40,003,411.73	337,775,363.15

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	114,388,621.87	150,212,066.50
商业承兑票据	8,669,743.60	10,118,407.10
财务公司承兑汇票	761,076.00	330,526.24
合计	123,819,441.47	160,660,999.84

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	124,935,539.02	100.00%	1,116,097.55	0.89%	123,819,441.47	161,622,089.59	100.00%	961,089.75	0.59%	160,660,999.84
其中：										
账龄风险组合	10,546,917.15	8.44%	1,116,097.55	10.58%	9,430,819.60	11,410,023.09	7.06%	961,089.75	8.42%	10,448,933.34
无信用风险组合	114,388,621.87	91.56%			114,388,621.87	150,212,066.50	92.94%			150,212,066.50
合计	124,935,539.02	100.00%	1,116,097.55		123,819,441.47	161,622,089.59	100.00%	961,089.75		160,660,999.84

按组合计提坏账准备：账龄风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1-6个月	4,045,821.84	113,283.02	2.80%
6-12个月	532,500.00	26,625.00	5.00%
1年以内	4,578,321.84	139,908.02	3.06%
1-2年	2,175,295.31	217,529.53	10.00%
2-3年	3,793,300.00	758,660.00	20.00%
合计	10,546,917.15	1,116,097.55	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据	961,089.75	155,007.80				1,116,097.55
合计	961,089.75	155,007.80				1,116,097.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	18,901,865.12
合计	18,901,865.12

(5) 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

单位：元

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	102,080,411.53	62,560,882.76
商业承兑票据		5,844,635.57
财务公司承兑汇票		840,000.00
合计	102,080,411.53	69,245,518.33

5、应收账款**(1) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	585,130,369.59	661,842,109.49
其中：1-6个月	429,882,280.27	455,925,532.63
其中：6-12个月	155,248,089.32	205,916,576.86
1至2年	238,097,441.77	308,381,573.69
2至3年	143,548,994.24	408,953,492.25
3年以上	328,624,530.71	88,218,190.90
3至4年	276,218,050.68	71,116,351.14
4至5年	39,164,617.12	11,604,605.98
5年以上	13,241,862.91	5,497,233.78

合计	1,295,401,336.31	1,467,395,366.33
----	------------------	------------------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	233,597,212.48	18.03%	107,858,833.09	46.17%	125,738,379.39	148,889,723.20	10.15%	59,616,329.16	40.04%	89,273,394.04
其中：										
按单项金额重大计提	218,658,559.48	16.88%	97,941,843.89	44.79%	120,716,715.59	144,519,327.31	9.85%	55,488,333.27	38.40%	89,030,994.04
按单项金额不重大计提	14,938,653.00	1.15%	9,916,989.20	66.38%	5,021,663.80	4,370,395.89	0.30%	4,127,995.89	94.45%	242,400.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,061,804,123.83	81.97%	159,792,232.45	15.05%	902,011,891.38	1,318,505,643.13	89.85%	149,820,528.90	11.36%	1,168,685,114.23
其中：										
账龄风险组合	1,061,804,123.83	81.97%	159,792,232.45	15.05%	902,011,891.38	1,318,505,643.13	89.85%	149,820,528.90	11.36%	1,168,685,114.23
合计	1,295,401,336.31	100.00%	267,651,065.54		1,027,750,270.77	1,467,395,366.33	100.00%	209,436,858.06		1,257,958,508.27

按单项计提坏账准备：按单项金额重大计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	144,519,327.31	55,488,333.27	143,539,327.31	75,406,074.23	52.53%	预计不可收回金额计提
客户 B	81,594,824.31	24,478,447.30	75,119,232.17	22,535,769.66	30.00%	预计不可收回金额计提
合计	226,114,151.62	79,966,780.57	218,658,559.48	97,941,843.89		

说明：重要单项计提应收客户 B 上年年末在“合同资产”中核算

按单项计提坏账准备：按单项金额不重大计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其他客户	4,370,395.89	4,127,995.89	14,938,653.00	9,916,989.20	66.38%	预计不可收回金额计提

合计	4,370,395.89	4,127,995.89	14,938,653.00	9,916,989.20		
----	--------------	--------------	---------------	--------------	--	--

按组合计提坏账准备：账龄风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1-6 个月	429,878,655.27	12,036,602.49	2.80%
6-12 个月	154,353,309.32	7,717,665.47	5.00%
1 年以内小计	584,231,964.59	19,754,267.96	3.38%
1 至 2 年	160,251,051.10	16,025,105.10	10.00%
2 至 3 年	136,889,147.68	27,377,829.55	20.00%
3 至 4 年	130,367,596.84	52,147,038.72	40.00%
4 至 5 年	37,175,816.71	31,599,444.21	85.00%
5 年以上	12,888,546.91	12,888,546.91	100.00%
合计	1,061,804,123.83	159,792,232.45	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	209,436,858.06	72,579,771.86	2,934,522.82	10,812,976.56	618,065.00	267,651,065.54
合计	209,436,858.06	72,579,771.86	2,934,522.82	10,812,976.56	618,065.00	267,651,065.54

说明：“其他变动”形成原因为汇兑损益影响

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	10,812,976.56

本期无重要的应收账款核销。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减
------	----------	----------	---------------	----------------	----------------

				合计数的比例	值准备期末余额
第一名	143,539,327.31	50,819,869.92	194,359,197.23	9.73%	97,362,304.21
第二名	7,073,572.54	80,104,906.26	87,178,478.80	4.37%	5,889,272.54
第三名	4,539,256.74	81,586,894.58	86,126,151.32	4.31%	17,225,230.26
第四名	85,790,926.31	0.00	85,790,926.31	4.30%	4,661,085.42
第五名	41,693,804.32	39,948,663.52	81,642,467.84	4.09%	21,851,928.76
合计	282,636,887.22	252,460,334.28	535,097,221.50	26.80%	146,989,821.19

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

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
合同资产	701,282,717.09	85,160,212.36	616,122,504.73	771,418,141.06	98,859,631.93	672,558,509.13
合计	701,282,717.09	85,160,212.36	616,122,504.73	771,418,141.06	98,859,631.93	672,558,509.13

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

□适用 □不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	136,207,626.50	19.42%	39,413,867.51	28.94%	96,793,758.99	157,238,763.25	20.38%	58,164,324.72	36.99%	99,074,438.53
其中：										
按单项金额重大计提	132,406,764.50	18.88%	38,273,608.91	28.91%	94,133,155.59	157,238,763.25	20.38%	58,164,324.72	36.99%	99,074,438.53
按单项金额不重大计提	3,800,862.00	0.54%	1,140,258.60	30.00%	2,660,603.40					
按组合计提坏账准备	565,075,090.59	80.58%	45,746,344.85	8.10%	519,328,745.74	614,179,377.81	79.62%	40,695,307.21	6.63%	573,484,070.60
其中：										
账龄风险组合	565,075,090.59	80.58%	45,746,344.85	8.10%	519,328,745.74	614,179,377.81	79.62%	40,695,307.21	6.63%	573,484,070.60
合计	701,282,717.09	100.00%	85,160,212.36		616,122,504.73	771,418,141.06	100.00%	98,859,631.93		672,558,509.13

按单项计提坏账准备：按单项金额重大计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	52,054,562.53	2,602,728.13	81,586,894.58	16,317,378.92	20.00%	按预计不可收回金额计提
客户 B	50,810,589.68	25,231,274.38	50,819,869.92	21,956,229.99	43.20%	按预计不可收回金额计提
合计	102,865,152.21	27,834,002.51	132,406,764.50	38,273,608.91		

按单项计提坏账准备：单项金额不重大计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其他客户	0.00	0.00	3,800,862.00	1,140,258.60	30.00%	按预计不可收回金额计提
合计			3,800,862.00	1,140,258.60		

按组合计提坏账准备：账龄风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1-6 个月	287,876,327.02	8,060,537.16	2.80%
6-12 个月	37,422,509.13	1,871,125.45	5.00%
1 年以内小计	325,298,836.15	9,931,662.61	3.05%
1 至 2 年	129,533,104.33	12,953,310.44	10.00%
2 至 3 年	106,179,441.29	21,235,888.27	20.00%
3 至 4 年	4,063,708.82	1,625,483.53	40.00%
合计	565,075,090.59	45,746,344.85	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产	-13,124,769.05			账龄组合计提及单项计提
合计	-13,124,769.05			——

(5) 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	38,405,710.69	21,175,836.98
合计	38,405,710.69	21,175,836.98

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	38,405,710.69	100.00%			38,405,710.69	21,175,836.98	100.00%			21,175,836.98
其中：										
无信用风险组合	38,405,710.69	100.00%			38,405,710.69	21,175,836.98	100.00%			21,175,836.98
合计	38,405,710.69	100.00%			38,405,710.69	21,175,836.98	100.00%			21,175,836.98

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

□适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 不适用

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 不适用

(7) 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

(8) 其他说明

□适用 不适用

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	28,606,052.77	17,057,772.99
合计	28,606,052.77	17,057,772.99

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
存出保证金押金	16,044,966.15	14,766,804.29
员工备用金借款	530,093.09	84,722.91
代垫税金和费用	3,269,350.46	2,445,157.04
无法收回的预付款项转入	5,193,061.79	7,362,345.21
应收租金	9,777,019.64	2,557,491.70
合计	34,814,491.13	27,216,521.15

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	23,721,300.77	11,083,179.18
其中：1-6个月	22,840,416.85	8,814,734.46
其中：6-12个月	880,883.92	2,268,444.72
1至2年	2,610,170.91	6,126,372.00
2至3年	6,354,653.44	8,660,419.00
3年以上	2,128,366.01	1,346,550.97
3至4年	1,879,518.66	851,550.97
4至5年	96,847.35	83,000.00
5年以上	152,000.00	412,000.00
合计	34,814,491.13	27,216,521.15

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

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	5,233,561.79	15.03%	4,304,776.47	82.25%	928,785.32	8,062,659.18	29.62%	7,959,036.70	98.71%	103,622.48

其中：										
按单项金额重大计提	3,900,151.34	11.20%	2,971,366.02	76.19%	928,785.32	5,284,396.35	19.42%	5,284,396.35	100.00%	
按单项金额不重大计提	1,333,410.45	3.83%	1,333,410.45	100.00%		2,778,262.83	10.20%	2,674,640.35	96.27%	103,622.48
按组合计提坏账准备	29,580,929.34	84.97%	1,903,661.89	6.44%	27,677,267.45	19,153,861.97	70.38%	2,199,711.46	11.48%	16,954,150.51
其中：										
组合1：账龄风险组合	29,580,929.34	84.97%	1,903,661.89	6.44%	27,677,267.45	19,153,861.97	70.38%	2,199,711.46	11.48%	16,954,150.51
合计	34,814,491.13	100.00%	6,208,438.36		28,606,052.77	27,216,521.15	100.00%	10,158,748.16		17,057,772.99

按单项计提坏账准备：按单项金额重大计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	2,662,196.33	2,662,196.33	2,739,169.69	2,739,169.69	100.00%	预计无法收回
客户 B	1,160,981.65		1,160,981.65	232,196.33	20.00%	预计不可收回比例计提
合计	3,823,177.98	2,662,196.33	3,900,151.34	2,971,366.02		

说明：重要单项计提其他应收客户 B 上年年末在预付款项核算，未计提坏账准备。

按单项计提坏账准备：按单项金额不重大计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其他客户	2,778,262.83	2,674,640.35	1,333,410.45	1,333,410.45	100.00%	预计无法收回
合计	2,778,262.83	2,674,640.35	1,333,410.45	1,333,410.45		

按组合计提坏账准备：账龄风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1-6 个月	22,840,416.85	228,404.12	1.00%
6-12 个月	829,406.33	41,470.32	5.00%
1 年以内小计	23,669,823.18	269,874.44	1.14%
1 至 2 年	1,279,942.88	127,994.29	10.00%
2 至 3 年	2,915,961.62	583,192.32	20.00%
3 至 4 年	1,573,201.66	786,600.84	50.00%
4 至 5 年	30,000.00	24,000.00	80.00%
5 年以上	112,000.00	112,000.00	100.00%
合计	29,580,929.34	1,903,661.89	

合计	29,580,929.34	1,903,661.89	
----	---------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	2,199,711.46		7,959,036.70	10,158,748.16
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,743,123.49		449,355.70	2,192,479.19
本期转销	2,034,919.80		4,103,615.93	6,138,535.73
其他变动	4,253.26			4,253.26
2025 年 12 月 31 日余额	1,903,661.89		4,304,776.47	6,208,438.36

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
其他应收款	10,158,748.16	2,192,479.19		6,138,535.73	4,253.26	6,208,438.36
合计	10,158,748.16	2,192,479.19		6,138,535.73	4,253.26	6,208,438.36

说明：“其他变动”为汇兑损益变动对于坏账准备的影响。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	6,138,535.73

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 A	无法收回的预付 款项转入	2,622,200.00	预计无法收回	管理层审批	否
客户 B	无法收回的预付 款项转入	1,803,000.00	预计无法收回	管理层审批	否

合计		4,425,200.00			
----	--	--------------	--	--	--

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	存出保证金押金	10,000,000.00	6个月之内	28.72%	100,000.00
第二名	应收租金	5,881,016.37	6个月之内	16.89%	58,810.16
第三名	无法收回的预付账款转入	2,739,169.69	1年以内 31,780.34 1-2年 1,257,389.35 2-3年 1,450,000.00	7.87%	2,739,169.69
第四名	应收租金	1,735,747.38	6个月之内	4.99%	17,357.47
第五名	无法收回的预付账款转入	1,160,981.65	1年以内 19,697.25、2-3 年 1,141,284.40	3.33%	232,196.33
合计		21,516,915.09		61.80%	3,147,533.65

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	46,852,061.24	93.62%	60,376,939.05	92.01%
1至2年	2,797,017.65	5.59%	1,058,565.45	1.61%
2至3年	223,744.89	0.45%	3,169,843.21	4.83%
3年以上	169,209.33	0.34%	1,016,222.40	1.55%
合计	50,042,033.11		65,621,570.11	

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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	9,077,785.04	18.14%
第二名	5,132,754.78	10.26%
第三名	3,860,606.10	7.71%
第四名	2,278,800.00	4.55%

第五名	1,921,000.00	3.84%
合计	22,270,945.92	44.50%

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	137,089,812.26	20,578,923.93	116,510,888.33	137,876,651.12	16,105,021.58	121,771,629.54
在产品	117,782,888.82	2,832,641.15	114,950,247.67	98,226,379.28	1,137,472.27	97,088,907.01
库存商品	84,788,929.09	3,440,762.13	81,348,166.96	55,372,939.38	3,326,302.51	52,046,636.87
周转材料	1,820,587.44	297,204.72	1,523,382.72	1,823,909.37	372,633.67	1,451,275.70
合同履约成本	478,128,796.22	5,702,565.14	472,426,231.08	259,355,555.74	4,537,721.74	254,817,834.00
发出商品	68,498,084.62	909,239.06	67,588,845.56	46,658,133.20	5,274,907.54	41,383,225.66
半成品	47,316,886.09	1,789,241.63	45,527,644.46	46,000,887.39	2,395,027.11	43,605,860.28
委托加工物资	18,917,247.62	583,561.22	18,333,686.40	17,989,842.35	105,520.12	17,884,322.23
合计	954,343,232.16	36,134,138.98	918,209,093.18	663,304,297.83	33,254,606.54	630,049,691.29

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	16,105,021.58	12,232,659.68		7,748,450.32	10,307.01	20,578,923.93
在产品	1,137,472.27	1,821,376.19		126,207.31		2,832,641.15
库存商品	3,326,302.51	2,216,295.97		2,101,049.60	786.75	3,440,762.13
周转材料	372,633.67	100,762.22		165,723.95	10,467.22	297,204.72
合同履约成本	4,537,721.74	1,912,112.77		742,246.11	5,023.26	5,702,565.14
半成品	2,395,027.11	1,362,067.58		1,967,832.96	20.10	1,789,241.63
发出商品	5,274,907.54	802,299.94		5,166,936.18	1,032.24	909,239.06
委托加工物资	105,520.12	502,988.97		24,947.87		583,561.22
合计	33,254,606.54	20,950,563.32		18,043,394.30	27,636.58	36,134,138.98

11、持有待售资产□适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	21,844,145.97	7,398,594.20
合计	21,844,145.97	7,398,594.20

(1) 一年内到期的债权投资□适用 不适用**(2) 一年内到期的其他债权投资**□适用 不适用**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	164,188,213.86	116,959,344.00
增值税留抵税额	23,469,298.20	32,212,839.67
预缴企业所得税	1,792,399.40	3,118,841.69
预缴增值税	24,024,273.96	16,891,577.47
增值税加计抵减		49,183.62
H股发行上市费用	14,909,945.00	
合计	228,384,130.42	169,231,786.45

14、债权投资□适用 不适用**15、其他债权投资**□适用 不适用**16、其他权益工具投资**□适用 不适用**17、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	折现率
----	------	------	-----

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	区间
分期收款销售商品	12,804,258.61	891,815.91	11,912,442.70	31,840,760.99	2,473,724.49	29,367,036.50	2.55%-3.7%
合计	12,804,258.61	891,815.91	11,912,442.70	31,840,760.99	2,473,724.49	29,367,036.50	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	12,804,258.61	100.00%	891,815.91	6.96%	11,912,442.70	31,840,760.99	100.00%	2,473,724.49	7.77%	29,367,036.50
其中：										
账龄风险组合	12,804,258.61	100.00%	891,815.91	6.96%	11,912,442.70	31,840,760.99	100.00%	2,473,724.49	7.77%	29,367,036.50
合计	12,804,258.61	100.00%	891,815.91	6.96%	11,912,442.70	31,840,760.99	100.00%	2,473,724.49	7.77%	29,367,036.50

按组合计提坏账准备：账龄风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1-6个月	6,798,829.97	190,367.26	2.80%
6-12个月	521,999.39	26,099.97	5.00%
1年以内小计	7,320,829.36	216,467.23	2.96%
1至2年	4,213,371.64	421,337.16	10.00%
2至3年	1,270,057.61	254,011.52	20.00%
合计	12,804,258.61	891,815.91	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	
长期应收款	2,473,724.49	247,914.59			1,829,823.17	891,815.91
合计	2,473,724.49	247,914.59			1,829,823.17	891,815.91

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

	值)				的投 资损 益	调整		股 利 或 利 润			值)	
一、合营企业												
二、联营企业												
武汉久同智能科技有限公司	3,665,032.44	11,251,807.38			321,848.64						3,986,881.08	11,251,807.38
广东驼驮网络科技有限公司	118,877.98	18,218.02			-118,877.98						0.00	18,218.02
小计	3,783,910.42	11,270,025.40			202,970.66						3,986,881.08	11,270,025.40
合计	3,783,910.42	11,270,025.40			202,970.66						3,986,881.08	11,270,025.40

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
武汉久同智能科技有限公司	3,986,881.08	3,986,881.08	11,251,807.38	持有被投资单位的净资产份额	被投资单位的净资产	被投资单位的财务报表
广东驼驮网络科技有限公司	0.00	0.00	18,218.02	持有被投资单位的净资产份额	被投资单位的净资产	被投资单位的财务报表
合计	3,986,881.08	3,986,881.08	11,270,025.40			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	351,794.50	299,767.51
合计	351,794.50	299,767.51

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	291,273,893.21			291,273,893.21
2. 本期增加金额	190,247,854.08	26,030,685.00		216,278,539.08
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	190,247,854.08	26,030,685.00		216,278,539.08
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	481,521,747.29	26,030,685.00		507,552,432.29
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	21,040,416.40			21,040,416.40
2. 本期增加金额	56,474,474.98	5,827,088.51		62,301,563.49
(1) 计提或摊销	10,874,474.30	216,922.37		11,091,396.67
(2) 固定资产\无形资产转入	45,600,000.68	5,610,166.14		51,210,166.82
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	77,514,891.38	5,827,088.51		83,341,979.89
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				

1. 期末账面价值	404,006,855.91	20,203,596.49		424,210,452.40
2. 期初账面价值	270,233,476.81			270,233,476.81

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

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	903,145,677.86	681,780,961.67
合计	903,145,677.86	681,780,961.67

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	670,311,019.23	72,013,336.02	16,852,885.07	18,116,184.27	25,948,705.69	803,242,130.28
2. 本期增加金额	347,112,925.35	37,588,716.64	4,593,569.19	2,082,847.49	14,976,709.09	406,354,767.76
(1) 购置		5,890,254.01	4,668,482.97	2,060,857.10	3,803,612.38	16,423,206.46
(2) 在建工程转入	347,083,228.74	31,698,462.63		33,800.00	11,174,083.05	389,989,574.42
(3) 企业合并增加						
(4) 汇兑损益调整			-74,913.78	-11,809.61	-986.34	-87,709.73
(5) 其他	29,696.61					29,696.61
3. 本期减少金额	190,247,854.08	825,066.04	745,495.70	1,741,543.29	2,039,338.17	195,599,297.28
(1) 处置或报废		825,066.04	745,495.70	1,741,543.29	2,039,338.17	5,351,443.20
(2) 转入投资性房地产	190,247,854.08					190,247,854.08
4. 期末余额	827,176,090.50	108,776,986.62	20,700,958.56	18,457,488.47	38,886,076.61	1,013,997,600.76
二、累计						

折旧						
1. 期初余额	47,576,267.80	29,611,011.91	12,929,902.33	15,063,692.09	16,280,294.48	121,461,168.61
2. 本期增加金额	24,982,274.54	7,448,272.97	1,804,098.07	1,293,024.04	4,249,448.47	39,777,118.09
(1) 计提	24,982,274.54	7,448,272.97	1,840,543.29	1,297,105.01	4,249,618.38	39,817,814.19
(2) 汇兑损益调整			-36,445.22	-4,080.97	-169.91	-40,696.10
3. 本期减少金额	45,600,000.68	676,822.45	682,539.75	1,647,303.61	1,779,697.31	50,386,363.80
(1) 处置或报废		676,822.45	682,539.75	1,647,303.61	1,779,697.31	4,786,363.12
(2) 转入投资性房地产	45,600,000.68					45,600,000.68
4. 期末余额	26,958,541.66	36,382,462.43	14,051,460.65	14,709,412.52	18,750,045.64	110,851,922.90
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	800,217,548.84	72,394,524.19	6,649,497.91	3,748,075.95	20,136,030.97	903,145,677.86
2. 期初账面价值	622,734,751.43	42,402,324.11	3,922,982.74	3,052,492.18	9,668,411.21	681,780,961.67

(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

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

1. 账面原值	
(1) 期末余额	53,304,098.86
2. 累计折旧	
(1) 期末余额	1,596,158.32
3. 账面价值	
(1) 期末账面价值	51,707,940.54

(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**(6) 固定资产清理**□适用 不适用**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,274,880.64	272,229,950.23
合计	5,274,880.64	272,229,950.23

(1) 在建工程情况

单位：元

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
松山湖科研办公楼				255,126,391.86		255,126,391.86
广东拓斯达智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目-一期				5,329,762.56		5,329,762.56
广东拓斯达智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目二期	2,647,603.86		2,647,603.86	4,868,275.25		4,868,275.25
设备安装	263,676.84		263,676.84	6,819,381.95		6,819,381.95
软件安装	2,363,599.94		2,363,599.94	86,138.61		86,138.61
合计	5,274,880.64		5,274,880.64	272,229,950.23		272,229,950.23

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
广东拓斯达智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目一期		5,329,762.56		4,748,443.31	581,319.25			连平一期厂房和连平二期 1 号厂房, 5、6 号宿舍楼, 7 号地下室已完工, 2、3、4 号厂房尚未开工	2,055,788.35			募集资金、自有资金
广东拓斯达智能设备及注塑和 CNC 机床设备增资扩产项目二期	1,273,800.00	4,868,275.25	43,268,896.57	45,489,567.96		2,647,603.86	51.38%		4,101,347.38	1,820,862.32	2.56%	募集资金、自有资金
松山湖科研办公楼	354,629,600.00	255,126,391.86	61,038,184.25	316,164,576.11			89.16%	已完工、部分楼层尚未装修	20,400,134.10	754,490.39	4.10%	募集资金、自有资金
合计	1,628,429,600.00	265,324,429.67	104,307,080.82	366,402,402.587.38	581,319.25	2,647,603.86			26,557,269.83	2,575,352.71		

(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

(5) 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

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	7,524,087.13	7,524,087.13
2. 本期增加金额	4,525,286.62	4,525,286.62
(1) 新增租赁	4,783,889.80	4,783,889.80
(2) 汇兑损益调整	-258,603.18	-258,603.18
3. 本期减少金额	1,149,921.83	1,149,921.83
(1) 处置	1,149,921.83	1,149,921.83
4. 期末余额	10,899,451.92	10,899,451.92
二、累计折旧		
1. 期初余额	4,053,003.86	4,053,003.86
2. 本期增加金额	1,550,485.19	1,550,485.19
(1) 计提	1,652,215.11	1,652,215.11
(2) 汇兑损益调整	-101,729.92	-101,729.92
3. 本期减少金额	415,249.56	415,249.56
(1) 处置	415,249.56	415,249.56
4. 期末余额	5,188,239.49	5,188,239.49
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		

(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	5,711,212.43	5,711,212.43
2. 期初账面价值	3,471,083.27	3,471,083.27

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	其他无形资产 (软件)	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	257,945,485.00	39,256,362.63		6,862,300.00	30,471,092.63	334,535,240.26
2. 本期增加金额					1,460,724.53	1,460,724.53
(1) 购置					1,460,724.53	1,460,724.53
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	26,030,685.00				8,276,650.32	34,307,335.32
(1) 处置					8,276,650.32	8,276,650.32
(2) 转入投资性房地产	26,030,685.00					26,030,685.00
4. 期末余额	231,914,800.00	39,256,362.63		6,862,300.00	23,655,166.84	301,688,629.47
二、累计摊销						
1. 期初余额	19,981,811.82	15,362,353.99			21,861,477.93	57,205,643.74
2. 本期增加金额	4,941,987.32	5,805,940.35			2,466,383.24	13,214,310.91
(1) 计提	4,941,987.32	5,805,940.35			2,466,383.24	13,214,310.91
3. 本期减少金额	5,610,166.14				8,273,140.00	13,883,306.14
(1) 处置					8,273,140.00	8,273,140.00
(2) 转入投资性房地产	5,610,166.14					5,610,166.14

4. 期末余额	19,313,633.00	21,168,294.34			16,054,721.17	56,536,648.51
三、减值准备						
1. 期初余额		623,721.14		6,862,300.00		7,486,021.14
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		623,721.14		6,862,300.00		7,486,021.14
四、账面价值						
1. 期末账面价值	212,601,167.00	17,464,347.15			7,600,445.67	237,665,959.82
2. 期初账面价值	237,963,673.18	23,270,287.50			8,609,614.70	269,843,575.38

(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

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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		
拓斯达智能科技（东莞）有限公司	114,203,969.22					114,203,969.22
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	85,231,781.58					85,231,781.58
合计	199,435,750.80					199,435,750.80

(2) 商誉减值准备

单位：元

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		
拓斯达智能科技（东莞）有限公司	114,203,969.22					114,203,969.22
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	14,726,823.85	21,479,122.89				36,205,946.74
合计	128,930,793.07	21,479,122.89				150,409,915.96

（3）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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
拓斯达智能科技（东莞）有限公司商誉资产组	非同一控制下合并时形成商誉的对应资产组合	出售的资产及业务，可以带来独立的现金流	是
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司商誉资产组	非同一控制下合并时形成商誉的对应资产组合	出售的资产及业务，可以带来独立的现金流	是

（4）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

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	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司商誉资产组	226,115,900.00	184,000,000.00	42,115,900.00	5年	1、增长率：2.04%~21.38% 2、利润率：5.57%~11.00% 3、税前折现率：13.27%	1、增长率：0.00% 2、利润率：11.00% 3、税前折现率：13.27%	公司历史经营统计资料、经营情况、经营发展规划，综合考虑公司自身产能情况、市场的发展趋势预测
合计	226,115,900.00	184,000,000.00	42,115,900.00				

（5）业绩承诺完成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

28、长期待摊费用

单位：元

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
装修费	22,105,596.78	10,317,137.61	4,024,858.26	452,960.28	27,944,915.85
办公家具	3,250.01	1,406,016.19	184,614.17		1,224,652.03
软件	187,642.92	871,329.30	212,757.28		846,214.94
其他	4,846,571.57	124,961.25	1,581,756.63	34,070.80	3,355,705.39
合计	27,143,061.28	12,719,444.35	6,003,986.34	487,031.08	33,371,488.21

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**

单位：元

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	381,889,770.07	81,211,978.46	355,304,466.07	73,278,955.39
内部交易未实现利润	16,354,987.87	2,453,353.84	13,187,111.14	2,019,650.05
可抵扣亏损	327,632,868.94	63,182,979.43	334,723,914.49	62,796,554.25
预计负债	27,577,607.94	5,504,549.05	21,064,811.79	3,633,714.40
递延收益	14,714,531.21	2,204,985.81	16,412,827.66	2,461,924.15
租赁负债	44,264,056.92	6,894,164.28	52,192,951.23	8,116,756.36
股份支付	14,940,463.03	2,241,069.46	6,500,090.07	975,013.51
无形资产摊销差异	1,886,792.24	471,698.06		
合计	829,261,078.22	164,164,778.39	799,386,172.45	153,282,568.11

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
非同一控制企业合并资产评估增值	11,899,709.80	2,974,927.45	23,280,299.70	3,492,044.95
可转债利息资本化支出	19,303,573.76	4,825,893.44	19,561,679.22	4,890,419.81
交易性金融资产公允价值变动	65,023.63	16,255.91	775,363.15	180,031.02
使用权资产	44,841,114.49	7,134,214.48	51,108,966.42	8,187,149.67
未实现内部利润	25,565.40	3,834.81		
合计	76,134,987.08	14,955,126.09	94,726,308.49	16,749,645.45

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	6,963,206.18	157,201,572.21	7,886,821.43	145,395,746.68
递延所得税负债	6,963,206.18	7,991,919.91	7,886,821.43	8,862,824.02

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	270,604,974.33	330,458,706.71
合计	270,604,974.33	330,458,706.71

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年度	0.00	37,125,219.37	
2026 年度	13,050,106.60	20,664,211.26	
2027 年度	26,074,933.73	26,559,497.41	
2028 年度	13,271,922.33	13,271,922.33	
2029 年度	169,241,334.09	232,837,856.34	
2030 年度	48,729,966.08		
2035 年度	236,711.50		
合计	270,604,974.33	330,458,706.71	

30、其他非流动资产

□适用 □不适用

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

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	171,904,544.10	171,904,544.10	保证金、开具银行承兑汇票、保函保证金、冻结资金	开具银行承兑汇票、保函保证金、冻结资金	116,728,662.19	116,728,662.19	保证金、开具银行承兑汇票、保函保证金、冻结资金	开具银行承兑汇票、保函保证金及冻结资金
应收票据	18,901,865.12	18,901,865.12	质押	用于开具银行承兑汇票	33,000,000.00	33,000,000.00	质押	用于开具银行承兑汇票

固定资产	768,287,953.07	747,397,712.50	抵押	房产抵押用于银行借款	153,616,808.32	152,372,303.70	抵押	房产抵押用于银行借款
无形资产	231,914,800.00	212,601,167.00	抵押	土地使用权抵押用于银行借款	117,090,400.00	107,773,535.00	抵押	土地使用权抵押用于银行借款
合计	1,191,009,162.29	1,150,805,288.72			420,435,870.51	409,874,500.89		

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	164,160,000.00	156,111,333.98
信用借款		100,000,000.00
短期借款应付利息	115,552.63	235,020.79
商业承兑汇票贴现		20,275,287.77
信用证借款	55,100,000.00	85,304,786.82
合计	219,375,552.63	361,926,429.36

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	350,364,264.71	290,018,298.25
合计	350,364,264.71	290,018,298.25

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	728,261,608.12	698,390,457.89
1-2 年	157,705,461.40	246,439,280.43
2-3 年	96,706,161.03	82,615,219.23
3 年以上	52,825,083.76	24,528,252.96
合计	1,035,498,314.31	1,051,973,210.51

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 A	11,700,224.99	未完成结算
客户 B	10,440,743.79	未完成结算
客户 C	10,064,992.50	未达到结算条件
合计	32,205,961.28	

(3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业

是 否

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	104,266,648.14	56,323,360.08
合计	104,266,648.14	56,323,360.08

(1) 应付利息

适用 不适用

(2) 应付股利

适用 不适用

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付未结算费用	41,502,909.03	36,584,245.11
员工持股计划	30,230,710.00	
保证金及押金	18,205,177.39	16,722,877.29
应付单位往来款项		2,955,224.93
代收代付款项	2,000.00	61,012.75
H 股发行中介费用	14,325,851.72	
合计	104,266,648.14	56,323,360.08

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 不适用

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	340,250.98	2,239,839.00
合计	340,250.98	2,239,839.00

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

□适用 不适用

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
与销售商品和提供劳务相关的预收账款	556,338,766.06	325,374,619.09
合计	556,338,766.06	325,374,619.09

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 A	23,991,199.72	项目未完成交付及验收
合计	23,991,199.72	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
客户 A	129,824,041.99	项目未完成交付及验收
客户 B	73,945,680.80	项目未完成交付及验收
客户 C	29,455,415.61	项目未完成交付及验收
客户 D	6,841,917.02	项目未完成交付及验收
合计	240,067,055.42	——

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	105,476,485.97	407,216,193.76	374,007,690.54	138,684,989.19
二、离职后福利-设定提存计划	274,292.24	24,767,892.42	24,957,336.95	84,847.71
三、辞退福利		12,039,031.24	3,970,110.29	8,068,920.95
合计	105,750,778.21	444,023,117.42	402,935,137.78	146,838,757.85

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	105,421,352.23	372,264,309.75	339,065,477.87	138,620,184.11
2、职工福利费		21,976,409.40	21,976,409.40	
3、社会保险费	44,831.24	6,257,483.30	6,254,516.17	47,798.37
其中：医疗保险费	42,542.62	5,115,866.18	5,113,031.33	45,377.47
工伤保险费	2,288.62	1,029,895.89	1,029,763.61	2,420.90
生育保险费		111,721.23	111,721.23	
4、住房公积金		5,642,766.14	5,641,766.14	1,000.00
5、工会经费和职工教育经费	10,302.50	1,075,225.17	1,069,520.96	16,006.71
合计	105,476,485.97	407,216,193.76	374,007,690.54	138,684,989.19

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	271,851.90	23,646,744.16	23,836,331.58	82,264.48
2、失业保险费	2,440.34	1,121,148.26	1,121,005.37	2,583.23
合计	274,292.24	24,767,892.42	24,957,336.95	84,847.71

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,341,823.30	4,762,572.37
企业所得税	46,260,549.73	37,032,754.87
个人所得税	1,818,602.06	1,325,289.95
城市维护建设税	442,896.66	232,455.36
房产税	8,521,903.05	2,412,542.90
教育费附加	252,695.24	125,553.07
地方教育费附加	168,463.49	83,702.03
土地使用税	559,907.83	23,740.95
印花税	538,137.17	590,714.56
车船税		190.64
环境保护税	3,600.00	
合计	68,908,578.53	46,589,516.70

42、持有待售负债

□适用 □不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	48,726,479.72	181,471,808.40
一年内到期的长期应付款		690,017.56
一年内到期的租赁负债	2,428,308.01	1,302,863.85
合计	51,154,787.73	183,464,689.81

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销增值税销项	116,905,467.63	127,672,802.70
背书未到期的商业承兑汇票	5,812,685.57	3,926,848.14
背书未到期的银行承兑汇票	62,560,882.76	84,865,036.13
背书未到期的财务公司承兑汇票	812,000.00	301,932.35
应付数字化凭证	101,033,259.04	99,117,883.44
合计	287,124,295.00	315,884,502.76

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	152,588,781.35	83,341,702.41
信用借款	160,200,000.00	150,600,000.00
保证、质押、抵押借款	42,323,618.73	18,658,497.80
合计	355,112,400.08	252,600,200.21

46、应付债券

适用 不适用

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
与经营租赁有关的租赁负债	2,266,535.11	2,009,891.34
合计	2,266,535.11	2,009,891.34

48、长期应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	27,577,607.94	20,641,078.56	售后维修费用
待执行的亏损合同		426,075.30	亏损合同产生
合计	27,577,607.94	21,067,153.86	

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,412,827.66	7,778,100.00	9,476,396.45	14,714,531.21	与资产相关或用于补偿企业以后期间的相关费用

					或损失
合计	16,412,827.66	7,778,100.00	9,476,396.45	14,714,531.21	

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	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	476,972,412.00						476,972,412.00

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元

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）	1,396,547,945.17			1,396,547,945.17
其他资本公积	1,448,270.14			1,448,270.14
股份支付形成的资本公积	24,636,043.81	5,455,043.89	2,321,320.25	27,769,767.45
合计	1,422,632,259.12	5,455,043.89	2,321,320.25	1,425,765,982.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、2023年8月16日，公司召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议审议通过了《关于〈2023年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》，并于2023年9月8日召开了2023年第四次临时股东大会审议通过上述各项议案。公司董事会根据股东大会授权，同意以2023年10月19日为本激励计划授予日，向37名激励对象授予第二类限制性股票319.29万股，授予价格为7.85元/股，公司于2024年10月23日召开了第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十五次会议，审议通过《关于调整公司2023年限制性股票激励计划相关事项的议案》，将2023年限制性股票激励计划调整后的授予价格由7.85元/股调整到7.81元/股。2025年，由于激励业绩不达标，冲回2023年第3期股权激励金额917,242.46元、冲回2024年第3期股权激励金额1,404,077.79元，合计2,321,320.25元。

2、公司于2025年12月5日召开了第四届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于〈广东拓斯达科技股份有限公司2025年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈广东拓斯达科技股份有限公司2025年员工持股计划管理办法〉的议案》《关于提请股东会授权董事会办理广东拓斯达科技股份有限公司2025年员工持股计划相关事宜的议案》等相关议案，同意公司实施2025年员工持股计划。2025年12月24日，公司召开了2025年第五次临时股东大会，审议通过了上述议案，同意公司实施2025年员工持股计划。根据上述议案，公司本期确认股份支付金额及增加资本公积金额为2,003,921.25元；

3、2023年5月10日，公司召开第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第二十七次会议，2023年5月29日召开了2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于控股子公司拟通过增资扩股实施股权激励暨公司放弃优先认缴出资权的议案》。2025年确认股份支付费用4,331,832.00元，同时增加资本公积4,331,832.00元，归属于母公司的资本公积

为 2,321,814.30 元。同时，本期由于子公司人员变动，2025 年确认股份支付费用 2,106,961.78 元，同时增加资本公积 2,106,961.78 元，归属于母公司的资本公积为 1,129,308.34 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
以集中竞价交易方式实施回购股份	56,132,601.68			56,132,601.68
合计	56,132,601.68			56,132,601.68

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	11,358,466.12	- 4,764,247.74				- 4,764,247.74		6,594,218.38
外币财务报表折算差额	11,358,466.12	- 4,764,247.74				- 4,764,247.74		6,594,218.38
其他综合收益合计	11,358,466.12	- 4,764,247.74				- 4,764,247.74		6,594,218.38

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	114,881,093.11	4,321,938.33		119,203,031.44
合计	114,881,093.11	4,321,938.33		119,203,031.44

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据母公司净利润 10% 金额计提法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	826,900,904.50	1,090,253,480.64
调整后期初未分配利润	826,900,904.50	1,090,253,480.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	73,872,498.98	-245,241,282.16
减：提取法定盈余公积	4,321,938.33	
转作股本的普通股股利		18,111,293.98
期末未分配利润	896,451,465.15	826,900,904.50

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,440,772,349.75	1,759,595,561.61	2,837,422,721.07	2,427,883,759.40
其他业务	69,308,163.72	41,264,317.33	34,213,018.73	24,646,292.59
合计	2,510,080,513.47	1,800,859,878.94	2,871,635,739.80	2,452,530,051.99

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
工业机器人及自动化应用系统	685,138,644.55	439,596,951.32	685,138,644.55	439,596,951.32
注塑装备	498,686,391.44	300,571,270.83	498,686,391.44	300,571,270.83
智能能源及环境管理系统	915,312,456.60	781,004,089.82	915,312,456.60	781,004,089.82
数控机床(CNC)	325,052,858.88	241,008,683.27	325,052,858.88	241,008,683.27
其他业务	85,890,162.00	38,678,883.70	85,890,162.00	38,678,883.70
合计	2,510,080,513.47	1,800,859,878.94	2,510,080,513.47	1,800,859,878.94
按经营地区分类				
其中：				
东北地区	18,116,521.19	13,488,307.15	18,116,521.19	13,488,307.15
海外	659,802,672.47	545,579,612.81	659,802,672.47	545,579,612.81

华北地区	73,969,267.30	43,512,372.36	73,969,267.30	43,512,372.36
华东地区	726,848,367.02	495,374,623.46	726,848,367.02	495,374,623.46
华南地区	851,456,106.34	584,462,100.15	851,456,106.34	584,462,100.15
华中地区	30,414,299.41	43,700,091.77	30,414,299.41	43,700,091.77
西北地区	18,430,893.49	12,473,551.48	18,430,893.49	12,473,551.48
西南地区	131,042,386.25	62,269,219.76	131,042,386.25	62,269,219.76
合计	2,510,080,513.47	1,800,859,878.94	2,510,080,513.47	1,800,859,878.94
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
在某一时点确认	1,782,753,978.78	1,190,076,909.59	1,782,753,978.78	1,190,076,909.59
在某一时段内确认	727,326,534.69	610,782,969.35	727,326,534.69	610,782,969.35
合计	2,510,080,513.47	1,800,859,878.94	2,510,080,513.47	1,800,859,878.94
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
直销	2,351,291,179.42	1,692,988,348.85	2,351,291,179.42	1,692,988,348.85
分销	158,789,334.05	107,871,530.10	158,789,334.05	107,871,530.10
合计	2,510,080,513.47	1,800,859,878.94	2,510,080,513.47	1,800,859,878.94

与履约义务相关的信息:

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
工程服务	某一时段内(按投入法计量履约进度)	按工作量付款,预留质保金,质保期1-2年	工程勘察、设计、施工、安装一体化服务	是	无	保证类质保
注塑机电安装工程	某一时点(客户签收/验收通过)	按合同约定节点付款,预留质保金,质保期1年	注塑车间水、电、气安装	是	无	保证类质保
商品销售服务	某一时点(客户签收/验收通过)	按合同约定节点付款,预留质保金,质保期1年	自产/外购商品销售	是	无	保证类质保

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,423,952,102.00 元,其中,1,423,952,102.00 元预计将于 2026 年度确认收入。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,461,038.99	1,898,163.76
教育费附加	1,352,803.60	977,842.63
房产税	13,914,381.21	8,929,718.84
土地使用税	709,268.97	709,226.03
印花税	2,538,915.80	2,540,301.80
文化建设事业费		10,403.91
其他与主营业务相关税金(含环境保护税)	4,352.76	58,335.50
地方教育费附加	901,869.06	664,767.09
合计	21,882,630.39	15,788,759.56

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	143,193,829.37	112,955,570.94
办公费	12,059,480.64	13,099,131.49
聘请中介机构服务费	12,542,724.17	7,401,276.11
股份支付	6,121,394.78	5,249,074.46
业务招待费	2,993,183.87	5,454,554.87
折旧与摊销	29,013,829.37	32,950,483.50
其他	13,079,072.98	13,926,826.45
合计	219,003,515.18	191,036,917.82

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	77,241,488.28	87,416,959.71
运费	2,538,038.40	3,641,189.93
差旅费	9,859,153.85	13,765,336.15
服务费	58,434,482.52	46,871,710.04
宣传展览广告费	8,345,157.64	5,790,412.46
业务招待费	6,231,985.32	6,651,444.69
办公费	4,786,517.31	6,637,189.98
售后维修费	14,337,240.96	10,897,864.02
其他	5,260,249.63	5,039,108.75
合计	187,034,313.91	186,711,215.73

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
从事研发活动的人员薪资费用	90,237,021.50	79,051,181.93
研发活动直接消耗材料费用	29,090,367.91	16,442,946.22
燃料与动力费用	290,755.00	607,482.00
折旧与摊销	3,584,195.49	3,297,462.30
对外委托研发费用	289,303.91	202,027.84
其他相关费用	6,860,753.50	9,572,698.54
合计	130,352,397.31	109,173,798.83

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	19,973,239.40	59,135,405.85
其中：租赁负债利息费用	127,968.53	1,522,868.13
手续费	1,320,057.04	1,125,951.65
汇兑损益	7,517,854.02	-2,191,641.11
减：利息收入	18,865,656.86	16,534,442.17
减：现金折扣	1,556,243.04	2,040,696.00
合计	8,389,250.56	39,494,578.22

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	22,053,064.93	10,529,300.17
进项税加计抵减	9,958,031.27	9,598,020.69
代扣个人所得税手续费	330,027.51	35,011.78
合计	32,341,123.71	20,162,332.64

68、净敞口套期收益

□适用 不适用

69、公允价值变动收益

单位：元

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	4,742,776.84	7,180,794.80
其他非流动金融资产	52,026.99	-122,724.79
合计	4,794,803.83	7,058,070.01

70、投资收益

单位：元

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	202,970.66	-941,511.05
处置长期股权投资产生的投资收益		-721,877.24
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,367,171.86	1,695,129.28
处置以摊余成本计量的金融资产取得的投资收益	-31,555.06	-1,061,128.35
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		-4,395,471.48
合计	1,538,587.46	-5,424,858.84

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-155,007.80	-276,959.86
应收账款坏账损失	-69,645,249.04	-8,754,766.35
其他应收款坏账损失	-2,192,479.19	-4,766,255.82
长期应收款坏账损失	-247,914.59	-2,140,743.49
合计	-72,240,650.62	-15,938,725.52

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-20,188,650.45	-35,772,936.66
二、长期股权投资减值损失		-18,218.02
九、无形资产减值损失		-7,486,021.14
十、商誉减值损失	-21,479,122.89	-12,244,982.07
十一、合同资产减值损失	13,124,769.07	-70,955,609.56
合计	-28,543,004.27	-126,477,767.45

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

固定资产处置利得	172,978.97	412,651.61
固定资产处置损失	-1,009.27	-873,214.38
处置使用权资产利得		1,753,362.95
处置使用权资产损失		-46,150.21
合计	171,969.70	1,246,649.97

74、营业外收入

单位：元

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
罚款收入	533,309.66	1,702,031.05	533,309.66
其他	241,706.94	285,372.85	241,706.94
合计	775,016.60	1,987,403.90	775,016.60

75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	623,000.00	1,079,635.33	623,000.00
非流动资产毁损报废损失	351,361.14	1,841,448.42	351,361.14
滞纳金及行政部门罚款支出 (不得税前扣除)	343,943.39	2,862,801.28	343,943.39
客户合同罚款支出	2,507,501.32	199,129.27	2,507,501.32
其他	382,665.31	367,251.16	382,665.31
合计	4,208,471.16	6,350,265.46	4,208,471.16

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,721,709.36	20,946,181.43
递延所得税费用	-12,676,729.64	-28,830,388.09
合计	4,044,979.72	-7,884,206.66

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	77,187,902.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,578,185.37

子公司适用不同税率的影响	661,940.78
调整以前期间所得税的影响	4,512,425.03
非应税收入的影响	-158,192.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,131,282.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-16,128,605.78
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	8,012,664.28
按税费规定的技术开发费加计扣除	-18,852,957.43
小微企业税收优惠	-710,192.32
异地缴纳税费的影响	998,430.63
所得税费用	4,044,979.72

77、其他综合收益

详见附注七、（57）其他综合收益。

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
司法冻结的资金收回	31,589,479.27	7,681,957.11
财务费用—利息收入	12,626,798.62	18,410,553.52
收回往来款、代垫款	1,299,079.87	4,852,139.92
收到政府补助（与收益相关，包含递延收益）	22,649,306.42	10,071,553.19
其他营业外收入	162,646.89	816,199.05
收到保证金及押金	21,964,330.54	43,685,068.73
其他	734,867.59	16,018.97
合计	91,026,509.20	85,533,490.49

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用支出	176,546,677.49	165,959,930.63
营业外支出	1,102,775.21	5,468,888.89
支付往来款、代垫款	1,986,571.03	3,585,373.52
支付保证金及押金	11,423,419.87	38,416,259.69
其他支出	624,726.64	0.77
司法冻结资金	68,598,543.25	13,086,257.09
合计	260,282,713.49	226,516,710.59

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到购建长期资产项目保证金及押金	4,510,000.00	
合计	4,510,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付购建长期资产项目保证金及押金	5,840,000.00	1,400,000.00
合计	5,840,000.00	1,400,000.00

(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑汇票保证金	144,833,006.80	161,526,454.90
收回保函保证金	17,763,218.34	86,591,592.46
员工持股计划	30,230,710.00	
其他筹资收入（数字化凭证及信用证贴现款）		3,632,579.68
合计	192,826,935.14	251,750,627.04

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购限制性股票	0.00	21,130,311.60
支付银行承兑汇票保证金	184,834,832.42	18,529,873.71
支付保函保证金	28,997,458.53	40,274,341.61
企业间拆借		12,923,313.68
支付租赁费	13,345,882.52	8,200,599.74
上市费用及其他筹资支出	1,320,000.00	
合计	228,498,173.47	101,058,440.34

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款-本金	256,111,333.98	329,980,000.00		440,500,000.00	4,611,333.98	140,980,000.00
长期借款-本	433,622,678.31	284,611,260.97		314,729,133.62		403,504,805.66

金						
商业承兑汇票 贴现	20,275,287.77			20,275,287.77		
信用证贴现- 本金	85,304,786.82	65,100,000.00		95,304,786.82		55,100,000.00
合计	795,314,086.88	679,691,260.97		870,809,208.21	4,611,333.98	599,584,805.66

(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

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	73,142,922.71	-238,952,536.44
加：资产减值准备	100,783,654.89	142,416,492.97
固定资产折旧、油气资产折 耗、生产性生物资产折旧	39,817,814.19	34,113,159.06
使用权资产折旧	1,652,215.11	8,244,735.89
无形资产摊销	13,214,310.91	17,994,139.12
长期待摊费用摊销	6,003,986.34	5,776,125.38
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）	-171,969.70	-1,246,649.97
固定资产报废损失（收益以 “-”号填列）	351,361.14	1,841,448.42
公允价值变动损失（收益以 “-”号填列）	-4,794,803.83	-7,058,070.01
财务费用（收益以“-”号填 列）	19,973,239.40	59,135,405.85
投资损失（收益以“-”号填 列）	-1,538,587.46	5,424,858.84
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-11,805,825.53	-28,541,457.02
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	-870,904.11	-265,317.99
存货的减少（增加以“-”号 填列）	-308,320,415.75	33,403,916.94
经营性应收项目的减少（增加	210,415,353.90	755,565,305.18

以“-”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	321,022,047.07	-683,829,527.35
其他	6,121,394.78	5,249,074.46
经营活动产生的现金流量净额	464,995,794.06	109,271,103.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,112,882,462.52	702,700,997.54
减: 现金的期初余额	702,700,997.54	953,755,747.04
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	410,181,464.98	-251,054,749.50

(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

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,112,882,462.52	702,700,997.54
其中: 库存现金	8,236.30	18,915.07
可随时用于支付的银行存款	1,112,843,045.55	702,646,781.01
可随时用于支付的其他货币资金	31,180.67	35,301.46
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,112,882,462.52	702,700,997.54
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	171,904,544.10	116,728,662.19

(5) 使用范围受限但仍属于现金及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

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	107,746,442.29	98,460,963.06	不能随时支取
信用证保证金	0.00	2,267,315.20	不能随时支取
保函保证金	5,952,628.05	4,803,974.15	不能随时支取
用于担保的定期存款或通知存款	10,000,000.00	0.00	不能随时支取
司法冻结的资金	48,178,973.76	11,169,909.78	不能随时支取
ETC 车辆保证金冻结	26,500.00	26,500.00	不能随时支取
合计	171,904,544.10	116,728,662.19	

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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			401,060,893.76
其中：美元	49,041,161.47	7.0288	344,700,515.74
欧元	650,441.76	8.2355	5,356,713.11
港币	2,660,393.46	0.9032	2,402,920.58
林吉特	750,000.00	1.7319	1,298,948.72
越南盾	104,588,272,294.00	0.0003	27,988,960.55
墨西哥比索	1,718,881.83	0.3899	670,155.50
印度尼西亚卢比	44,644,698,238.56	0.0004	18,634,879.22
新加坡元	1,429.00	5.4586	7,800.34
应收账款			203,909,613.24
其中：美元	19,039,959.30	7.0288	133,828,065.93
欧元			
港币			
越南盾	261,878,533,825.00	0.0003	70,081,547.31
应付账款			
其中：美元	4,458.00	7.0288	31,334.39
越南盾	208,429,326,502.00	0.0003	55,777,957.41
印度尼西亚卢比	122,786,865,479.00	0.0004	51,251,738.69
其他应收			
其中：美元	14,361.35	7.0288	100,943.06
越南盾	3,519,479,165.00	0.0003	941,850.95
墨西哥比索	54,422.13	0.3899	21,218.03
印度尼西亚卢比	323,928,849.00	0.0004	135,209.22
其他应付款			
其中：美元	139,970.10	7.0288	983,821.84
港币	34,449.38	0.9032	31,115.37

越南盾	4,700,004,033.00	0.0003	1,257,772.26
墨西哥比索	12,619.72	0.3899	4,920.16
印度尼西亚卢比	587,441,990.00	0.0004	245,200.68
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

序号	境外子公司名称	经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
1	拓斯达环球集团有限公司	中国香港	HKD	所处的主要经济环境
2	拓斯达（越南）科技有限公司	越南	VND	所处的主要经济环境
3	拓斯达科技有限公司（新加坡）	新加坡	SGD	所处的主要经济环境
4	拓斯达（墨西哥）科技有限公司	墨西哥	MXN	所处的主要经济环境
5	拓斯达（印尼）科技有限公司	印尼	IDR	所处的主要经济环境
6	拓斯达（马来西亚）科技有限公司	马来西亚	MYR	所处的主要经济环境

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

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

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

单位：元

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	2,561,551.68
1 至 2 年	2,193,795.00
2 至 3 年	123,674.29
合计	4,879,020.97

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

报告期计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用为 3,245,153.64 元

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

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
经营租赁收入	37,299,507.38	22,078,677.43
合计	37,299,507.38	22,078,677.43

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	39,639,774.23	26,242,181.19
第二年	28,011,041.10	39,639,774.23
第三年	19,575,585.92	28,011,041.10
第四年	18,503,462.80	19,575,585.92
第五年	17,465,360.75	18,503,462.80
五年后未折现租赁收款额总额	163,739,667.58	181,205,028.33

(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

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
从事研发活动的人员薪资费用	90,237,021.50	79,051,181.93
研发活动直接消耗材料费用	29,090,367.91	16,442,946.22
燃料与动力费用	290,755.00	607,482.00
折旧与摊销	3,584,195.49	3,297,462.30
对外委托研发费用	289,303.91	202,027.84
其他相关费用	6,860,753.50	9,572,698.54

合计	130,352,397.31	109,173,798.83
其中：费用化研发支出	130,352,397.31	109,173,798.83

1、符合资本化条件的研发项目

适用 不适用

2、重要外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(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

是 否

(6) 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

(7) 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

是 否

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

是 否

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：

1、2025年1月15日，公司子公司埃弗米投资设立全资子公司埃弗生（北京）软件技术有限公司，注册资本100万元人民币，截至2025年12月31日已实缴20万元人民币；

2、2025年3月12日，公司与北京智谱华章科技股份有限公司、海南何尊投资有限公司、东莞市拓谱思企业管理中心（有限合伙）联合设立广东矩阵智拓科技有限公司，注册资本为5,000万元，截至2025年12月31日已实缴4,550万元人民币；

3、2025年4月24日，公司子公司拓斯达（印尼）科技有限公司设立拓斯达（印尼）科技有限公司巴淡分公司；

4、公司于2025年12月5日召开第四届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于拟注销全资子公司的议案》，同意注销全资子公司智遨（上海）机器人科技有限公司，截至2026年1月7日已完成所有注销手续；

5、2025年5月27日，公司设立全资子公司广东矩阵华拓科技有限公司，注册资本600万元人民币，截至2025年12月31日已实缴0万元人民币

6、2025年8月20日，全资子公司拓斯达科技（印度）有限公司注销；

7、2025年11月20日，公司子公司东莞拓斯达技术有限公司投资成立东莞拓斯达技术有限公司天津分公司。

6、其他

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

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
拓斯达软件技术（东莞）有限公司	1,425,100.00 人民币	东莞市	东莞市	食堂运营、物业管理	100.00%	0.00%	直接设立
广东拓联科技有限公司	6,000,000.00 人民币	深圳市	深圳市	销售	100.00%	0.00%	直接设立
江苏拓斯达机器人有限公司	500,000,000.00 人民币	苏州市	苏州市	销售、不动产租赁	100.00%	0.00%	直接设立
拓斯达机器人科技（苏州）有限公司	1,000,000.00 人民币	苏州市	苏州市	销售	100.00%	0.00%	直接设立
宁波拓晨机器人科技有限公司	1,000,000.00 人民币	余姚市	余姚市	销售	100.00%	0.00%	直接设立

东莞拓斯达技术有限公司	570,000,000.00 人民币	东莞市	东莞市	投资、不动产租赁	100.00%	0.00%	直接设立
东莞拓斯倍达节能科技有限公司	1,500,000.00 人民币	东莞市	东莞市	注塑周边配件	0.00%	70.00%	直接设立
东莞市拓斯达智能洁净技术有限公司	10,000,000.00 人民币	东莞市	东莞市	注塑机电	0.00%	55.00%	直接设立
苏州拓斯达智能装备有限公司	30,000,000.00 人民币	苏州市	苏州市	采购	0.00%	100.00%	直接设立
东莞拓斯达智能系统技术有限公司	12,500,000.00 人民币	东莞市	东莞市	注塑机电	0.00%	80.00%	直接设立
拓斯达环球集团有限公司	5,000,000.00 港币	中国香港	中国香港	进出口贸易、投资、技术研发及推广	100.00%	0.00%	直接设立
拓斯达（越南）科技有限公司	82,670,500,560.00 越南盾	越南	越南	贸易类型（进出口权+批发权）、安装类型	0.00%	100.00%	直接设立
拓斯达智能科技（东莞）有限公司	7,002,700.00 人民币	东莞市	东莞市	生产	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
东莞拓斯达智能环境技术有限公司	100,000,000.00 人民币	东莞市	东莞市	生产	100.00%	0.00%	直接设立
东莞拓斯达智能装备有限公司	100,000,000.00 人民币	东莞市	东莞市	生产	100.00%	0.00%	直接设立
智遨（上海）机器人科技有限公司	20,000,000.00 人民币	上海市	上海市	暂无业务	100.00%	0.00%	直接设立
北京拓晨科技有限公司	1,000,000.00 人民币	北京市	北京市	销售	0.00%	100.00%	直接设立
拓斯达科技有限公司（新加坡）	500,000.00 美元	新加坡	新加坡	投资	0.00%	100.00%	直接设立
拓斯达（印尼）科技有限公司	10,001,000,000.00 印尼盾	印度尼西亚	印度尼西亚	贸易类型（进出口权+批发全）、安装类型	0.00%	67.00%	直接设立
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	35,514,733.00 人民币	东莞市	东莞市	生产、销售	53.60%	0.00%	非同一控制下企业合并
江西拓斯达科技有限公司	5,000,000.00 人民币	九江市	九江市	销售	0.00%	100.00%	直接设立
江苏拓斯达	42,140,000.00	苏州市	苏州市	生产	0.00%	100.00%	非同一控制

智能环境科技有限公司	人民币						下企业合并
拓斯达（马来西亚）科技有限公司	750,000.00 林吉特	马来西亚	马来西亚	暂无业务	0.00%	100.00%	直接设立
拓斯达（墨西哥）科技有限公司	3,095,433.00 墨西哥比索	墨西哥	墨西哥	销售	0.00%	100.00%	直接设立
拓斯达（泰国）科技有限公司	10,000,000.00 泰铢	泰国	泰国	暂无业务	0.00%	49.00%	直接设立
东莞市埃弗米精密数控机床有限公司	10,000,000.00 人民币	东莞市	东莞市	生产、销售	0.00%	53.60%	非同一控制下企业合并
埃弗生（北京）软件技术有限公司	1,000,000.00 人民币	北京市	北京市	研发	0.00%	53.60%	非同一控制下企业合并
广东矩阵智拓科技有限公司	50,000,000.00 人民币	东莞市	东莞市	研发	51.00%	0.00%	直接设立
广东矩阵华拓科技有限公司	6,000,000.00 人民币	深圳市	深圳市	暂无业务	100.00%	0.00%	直接设立
矩阵智控技术（东莞）有限公司	2,000,000.00 人民币	东莞市	东莞市	销售	0.00%	70.00%	直接设立

单位：元

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：

本公司持有拓斯达科技(泰国)有限公司 49%的股权，因对其具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	46.40%	-1,593,173.04		89,925,203.17

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
东莞市埃弗米数控设备科技有限	588,982,521.02	88,120,561.74	677,103,082.76	466,355,018.20	33,808,561.23	500,163,579.43	532,678,039.16	105,372,942.64	638,050,981.80	423,528,520.15	43,518,603.42	467,047,123.57

公司											
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

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
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	329,084,273.11	-503,148.68	-503,148.68	26,263,525.03	307,111,182.61	15,206,523.15	15,206,523.15	-17,343,803.36

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 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

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

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
武汉久同智能科技有限公司	武汉市	武汉市	制造业	30.00%		权益法
广东驼驮网络科技有限公司	东莞市	东莞市	网络信息技术	18.45%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	武汉久同智能科技有限公司	广东驼驮网络科技有限公司	武汉久同智能科技有限公司	广东驼驮网络科技有限公司
流动资产	18,382,559.75	4,777,348.53	15,602,758.68	6,163,307.47
非流动资产	2,482,431.60	22,620.39	3,649,171.85	26,236.73
资产合计	20,864,991.35	4,799,968.92	19,251,930.53	6,189,544.20
流动负债	6,075,387.74	6,106,742.10	7,035,155.72	5,545,100.36
非流动负债				
负债合计	6,075,387.74	6,106,742.10	7,035,155.72	5,545,100.36
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	14,789,603.61	-1,306,773.18	12,216,774.81	644,443.84
按持股比例计算的净资产份额	4,436,881.08	-241,099.65	3,665,032.44	118,877.98
调整事项				

—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	3,986,881.08		3,665,032.44	118,877.98
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	25,744,179.02	14,428,296.23	15,113,545.87	40,690,996.97
净利润	1,072,828.80	-1,965,713.90	-2,362,004.37	-1,262,616.07
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,072,828.80	-1,965,713.90	-2,362,004.37	-1,262,616.07
本年度收到的来自联营企业的股利				

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(4) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
广东驼驮网络科技有限公司		-243,796.23	-243,796.23

(6) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

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

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	13,741,569.56	145,905.27		3,366,625.33		10,520,849.50	与资产相关
递延收益	2,671,258.10	7,632,194.73		5,441,634.20	668,136.92	4,193,681.71	与收益相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	28,974,498.38	18,079,382.18
财务费用	668,136.92	850,694.42

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入

当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额						账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	
短期借款		219,375,552.63				219,375,552.63	219,375,552.63
应付票据		350,364,264.71				350,364,264.71	350,364,264.71
应付账款		1,035,498,314.31				1,035,498,314.31	1,035,498,314.31
其他应付款		104,266,648.14				104,266,648.14	104,266,648.14
长期借款 (含一年内到期)		48,726,479.72	355,112,400.08			403,838,879.80	403,838,879.80
合计		1,758,231,259.51	355,112,400.08			2,113,343,659.59	2,113,343,659.59

项目	上年年末余额						账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	
短期借款		361,926,429.36				361,926,429.36	361,926,429.36
应付票据		290,018,298.25				290,018,298.25	290,018,298.25

应付账款		1,051,973,210.51				1,051,973,210.51	1,051,973,210.51
其他应付款		56,323,360.08				56,323,360.08	56,323,360.08
长期借款(含一年内到期)		181,471,808.40	252,600,200.21			434,072,008.61	434,072,008.61
合计		1,941,713,106.60	252,600,200.21			2,194,313,306.81	2,194,313,306.81

3、市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

(2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	344,700,635.36	56,360,376.11	401,061,011.46	91,421,354.09	70,629,692.39	162,051,046.48
应收账款	133,828,118.97	70,081,547.35	203,909,666.32	123,837,679.38	53,308,695.01	177,146,374.39
应付账款	31,336.17	107,029,696.10	107,061,032.27	209,119,764.56	63,341,838.68	272,461,603.24
其他应付款	983,822.40	1,539,008.46	2,522,830.86	422,415.62	787,511.37	1,209,926.99
其他应收款	100,943.08	1,098,278.22	1,199,221.30	50,703.16	709,239.87	759,943.03
合计	479,644,855.98	236,108,906.24	715,753,762.21	424,851,916.81	188,776,977.32	613,628,894.13

于 2025 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 20,838,824.59 元

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

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

(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

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收票据中的银行承兑汇票	96,683,261.22	终止确认	转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬
票据贴现	应收票据中的银行承兑汇票	5,397,150.31	终止确认	转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬
票据背书	应收票据中的银行承兑汇票	62,560,882.76	未终止确认	保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬
票据背书	应收票据中的商业承兑汇票	5,844,635.57	未终止确认	保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬
票据背书	应收票据中的财务公司承兑汇票	840,000.00	未终止确认	保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬
数字化应收账款债权凭证转让或拆分流转	应收账款中的迪链	8,593,821.29	未终止确认	保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬
数字化应收账款债权凭证转让或拆分流转	应收账款中的金单	13,915.31	未终止确认	保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬
合计		179,933,666.46		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失

应收票据中的银行承兑汇票	票据背书	96,683,261.22	
应收票据中的银行承兑汇票	票据贴现	5,397,150.31	31,555.06
合计		102,080,411.53	31,555.06

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据中的银行承兑汇票	票据背书	62,560,882.76	62,560,882.76
应收票据中的商业承兑汇票	票据背书	5,844,635.57	5,844,635.57
应收票据中的财务公司承兑汇票	票据背书	840,000.00	840,000.00
应收账款中的迪链	数字化应收账款债权凭证转让或拆分流转	8,593,821.29	8,593,821.29
应收账款中的金单	数字化应收账款债权凭证转让或拆分流转	13,915.31	13,915.31

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

单位：元

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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		40,003,411.73		40,003,411.73
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		40,003,411.73		40,003,411.73
（4）其他		40,003,411.73		40,003,411.73
持续以公允价值计量的资产总额		40,003,411.73	351,794.50	40,355,206.23
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间
----	--------	------	---------	------

其他非流动金融资产	351,794.50	资产调整净值法	市场流通性转让	15.60%
-----------	------------	---------	---------	--------

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

项目	上年年末余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
其他非流动金融资产	299,767.51			52,026.99						351,794.50	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	299,767.51			52,026.99						351,794.50	
—权益工具投资	299,767.51			52,026.99						351,794.50	
合计	299,767.51			52,026.99						351,794.50	
其中：与金融资产有关的损益											
与非金融资产有关的损益				52,026.99							

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
吴丰礼				30.32%	

本企业的母公司情况的说明

吴丰礼先生直接及间接持有本公司 144,629,860 股，持股比例为 30.32%，为公司的控股股东及实际控制人。

本企业最终控制方是吴丰礼。

2、本企业的子公司情况

本企业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十、在其他主体中的权益。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
武汉久同智能科技有限公司	联营企业
广东驼驮网络科技有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东驼驮网络科技有限公司	关联自然人公司实控人吴丰礼直接控制
东莞拓晨实业投资有限公司	关联自然人公司实控人吴丰礼间接控制
东莞市推备网络科技有限公司	关联自然人公司实控人吴丰礼间接控制
广东邦和投资有限公司	关联自然人严海芬直接控制
东莞市大岭山天安云谷投资有限公司	关联自然人严海芬担任董事
苏州工业园区嘉宝精密机械有限公司	关联自然人严海芬的弟弟控股的公司
苏州市顺势而为企业管理合伙企业（有限合伙）	关联自然人严海芬的弟弟控股的公司

苏州市欧迈泰克自动化设备有限公司	关联自然人严海芬的弟弟控股的公司
一钉紧固件（苏州）有限公司	关联自然人严海芬的弟弟控股的公司
苏州长平星科技有限公司	关联自然人严海芬的弟弟控股的公司
深圳市鑫中岩智能物流装备有限公司	关联自然人严海芬的弟弟控股的公司
昆山昶乐模塑科技有限公司	关联自然人严海芬的弟弟控股的公司
昆山昶润焊接科技有限公司	关联自然人严海芬的弟弟控股的公司
宁波拓晨企业管理合伙企业（有限合伙）	关联自然人吴丰义担任执行董事合伙人其持有 7.99%份额
东莞市晨拓智米企业管理中心（有限合伙）	公司董事张朋担任执行事务合伙人并持有其 70%份额的企业
瑞昌拓晨企业管理中心（有限合伙）	公司董事、财务总监周永冲担任执行事务合伙人并持有其 6.4%份额的企业
华南理工大学机械与汽车工程学院	关联自然人独立董事万加富作为副教授、教授
山西大同大学	关联自然人独立董事万加富作为兼职特聘教授
佳禾智能科技股份有限公司	关联自然人独立董事万加富作为独立董事
广州金鹏（东莞）律师事务所	关联自然人独立董事杨联达作为专职律师
前海健康控股有限公司（一间于联交所主板上市（股份代号：0911）	关联自然人叶德容任首席财务总监及公司秘书
中坚（东莞）管理有限公司	关联自然人公司周鑫独立董事控股的公司
中纵项目管理（广州）有限公司	关联自然人公司独立董事周鑫担任执行董事、经理及法定代表人；间接控制的公司
创锐装备智造（西安）股份有限公司	关联自然人公司独立董事周鑫担任执行董事
广东绿泽智能科技有限公司	关联自然人公司独立董事周鑫担任执行董事、经理及法定代表人
百世齐家（东莞）管理有限公司	关联自然人公司独立董事周鑫担任执行董事、经理及法定代表人；直接控制的公司
广东捷凯科技有限公司	关联自然人公司独立董事周鑫担任执行董事、经理及法定代表人
广州劲爆科技有限公司-注销企业（2025-06-10）	关联自然人公司周鑫独立董事担任经理
六位一心（东莞）企业运营管理中心（有限合伙）	关联自然人公司周鑫独立董事间接控制的公司，该合伙企业执行事务合伙人为中坚（东莞）管理有限公司
中纵成长（东莞）管理有限公司	监事、股东；周鑫独立董事间接控制的公司
东莞市鑫成会计师事务所（普通合伙）	关联自然人曾礼淑直接控制
东莞市巨禾企业管理中心（有限合伙）	关联自然人公司独立董事周鑫该公司担任执行事务合伙人并持有其 52.33%份额的企业
武汉久同智能科技有限公司	关联自然人公司监事杨晒汝担任董事
广东可园律师事务所	关联自然人冯杰荣任合伙人
苏州天彤智能科技有限公司	关联自然人黄代波控制的企业
苏州海斐达机电工程有限公司	关联自然人黄代波间接控制的企业
苏州铂沂智能科技有限公司	关联自然人黄代波间接控制的企业，并担任经理
东莞钧业绿能环境科技有限公司	关联自然人黄代波在该企业担任经理

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
东莞拓晨实业投资有限公司	工程类采购、服务类采购	421,877.12	8,650,000.00	否	6,042,360.39
东莞市鑫成会计师事务所(普通合伙)	服务类采购				11,650.49
东莞市推备网络科技有限公司	工程类采购	37,322.67	500,000.00	否	738,415.95
武汉久同智能科技有限公司	材料采购	19,707.96			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东莞拓晨实业投资有限公司	提供劳务、销售商品	103,620.35	808,268.61
苏州工业园区嘉宝精密机械有限公司	提供劳务、销售商品		37,159.28
东莞市推备网络科技有限公司	提供劳务、销售商品	190,829.76	113,081.55
武汉久同智能科技有限公司	提供劳务、销售商品	29,000.00	
苏州长平星科技有限公司	提供劳务、销售商品	5,044.25	
昆山昶乐模塑科技有限公司	提供劳务、销售商品	5,557.53	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
东莞拓晨实业投资有限公司	房屋建筑物		10,916.75

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

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
控股股东吴丰礼提供担保	90,000,000.00	2018年04月27日	2025年04月21日	是

关联担保情况说明

(6) 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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	7,173,067.68	4,894,806.68

注：关键管理人员包含董事、监事及高级管理人员

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东莞拓晨实业投资有限公司	377,021.00	37,643.75	296,530.00	14,615.20
应收账款	东莞市推备网络科技有限公司	215,437.62	6,032.92	83,947.64	2,350.53
预付款项	东莞拓晨实业投资有限公司	481,462.82		2,650,689.48	
合同资产	东莞拓晨实业投资有限公司	114,500.00	3,206.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	东莞拓晨实业投资有限公司	9,209.06	3,799,288.97
应付账款	东莞市推备网络科技有限公司	752,966.60	243,038.96
应付账款	武汉久同智能科技有限公司	15,327.42	
合同负债	昆山昶乐模塑科技有限公司	29,203.54	

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
2023 年限制性股票激励计划首次授予的员工							2,048,790.00	14,179,214.60
2025 年员工持股计划	2,129,000.00	32,062,700.00						
埃弗米股权激励计划							1,080,000.00	2,106,961.78
合计	2,129,000.00	32,062,700.00					3,128,790.00	16,286,176.38

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

1、2023 年限制性股票激励计划

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔期权定价模型 (B-S 模型)：
授予日权益工具公允价值的重要参数	公司以 Black-Scholes 模型 (B-S 模型) 作为定价模型，并运用该模型以 2023 年 10 月 19 日为授予日，对授予的第二类限制性股票的公允价值进行了正式测算，具体参数选取如下：1、标的股价：14.60 元/股 (授予日收盘价)；2、有效期分别为：1 年、2 年、3 年 (授予日至每期首个归属日的期限)；3、历史波动率：14.9379%、18.7559%、18.7031% (分别采用深证新指数最近一年、两年、三年的年化波动率)；4、无风险利率：1.50%、2.10%、2.75% (分别采用中国人民银行制定的金融机构 1 年期、2 年期、3 年期的人民币存款基准利率)；5、股息率：0.4845% (公司近 12 个月股息率)
可行权权益工具数量的确定依据	基于激励对象稳定性和业绩可实现情况的预计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-2,321,320.25
---------------------	---------------

其他说明：

具体实施情况详见本报告附注七、（55）资本公积。

2、埃弗米股权激励计划

授予日权益工具公允价值的确定方法	埃弗米 2022 年度经审计净资产为 8,103.64 万元，为符合本次股权激励方案的激励效果以及与约束对等的原则，结合埃弗米最近一次增资时的增资认购价格以及埃弗米当前经营情况、财务状况、未来发展前景等因素，经各方协商一致，确定以埃弗米整体作价人民币 26,000 万元作为定价基础，对应认购价格为 7.9625 元/1 元注册资本。
授予日权益工具公允价值的重要参数	结合埃弗米最近一次增资时的增资认购价格
可行权权益工具数量的确定依据	本次股权激励设置服务期，在服务期内对激励对象进行考核，满足考核条件的，按照约定的比例和进度进行解锁。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,936,541.78

具体实施情况详见本报告附注七、（55）资本公积。

3、2025 年员工持股计划

授予日权益工具公允价值的确定方法	价差法
授予日权益工具公允价值的重要参数	员工持股计划草案公布前一个交易日公司股票收盘价 29.93 元
可行权权益工具数量的确定依据	基于激励对象稳定性和业绩可实现情况的预计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,003,921.25

具体实施情况详见本报告附注七、（55）资本公积。

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

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
2023 年限制性股票激励计划首次授予的员工-拓斯达	-2,321,320.25	
埃弗米股权激励计划-埃弗米精密	6,438,793.78	
2025 年员工持股计划-拓斯达	2,003,921.25	
合计	6,121,394.78	

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

与租赁相关的承诺详见本附注“五、（41）租赁”。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

与磊森的诉讼进展情况如下：

案件名称及案件号	未付工程款金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁) 审理结果及 影响	诉讼(仲裁) 判决执行情 况
南昌欣旺达 1.1 期工程案:一审案号为(2024)赣 0192 民 1. 初 446 号 / 现二审案号(2026)赣 01 民终 105 号	1,898.64	否	二审已开庭, 待二审判决	不适用	不适用
南昌欣旺达 2.2 期工程案:(2024)赣 0192 民初 2539 号	7,648.52	否	已有工程鉴定结果, 待一审判决	不适用	不适用
南昌欣旺达 1.2 期工程案:(2024)赣 0192 民初 2600 号	5,590.80	否	案涉工程竣工图进行核对、修改中	不适用	不适用
惠州欣旺达正豪工程:(2024)惠仲案字第 599 号	900.3	否	已有工程鉴定征求意见稿, 待工程鉴定定稿结果进行仲裁	不适用	不适用
南昌欣旺达三期仓库工程:(2024)惠仲案字第 600 号	529.13	否	已有工程鉴定征求意见稿, 待工程鉴定定	不适用	不适用

			稿结果进行仲裁		
南昌欣旺达三小工程: (2024) 惠仲案字第 602 号	167.97	否	已有工程鉴定征求意见稿, 待工程鉴定定稿结果进行仲裁	不适用	不适用
南京欣旺达 2.2 期工程: (2024) 惠仲案字第 603 号	2,222.18	否	已有工程鉴定征求意见稿, 待工程鉴定定稿结果进行仲裁	不适用	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

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

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

拟分配每 10 股派息数 (元)	0.32
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数 (元)	0.32
利润分配方案	根据证监会相关指导精神和《公司章程》、股东分红回报规划等文件, 公司充分考虑未来资金安排和正常经营需求, 公司董事会拟定 2025 年度利润分配预案为: 以利润分配股权登记日公司总股本 (扣除回购专用证券账户股份) 为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.32 元人民币 (含税) 进行分配, 不送红股, 不进行资本公积金转增股本。截至 2025 年 3 月 20 日, 公司总股本 (扣除回购专用证券账户股份) 为 474,629,744 股, 暂以此股本计算, 合计拟派发现金分红金额为 15,188,151.81 元 (含税), 占 2025 年度归属于上市公司股东的净利润比例为 20.56%; 2025 年度公司未有股份回购注销事宜。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、2026 年 2 月 25 日召开第四届董事会第三十一次会议审议通过了《关于作为基石投资者参与兆威机电香港首次公开发行的议案》, 同意公司拟使用不超过 3,000 万元人民币等值港元的自有资金 (不包括经纪佣金及证费等相关手续费) 通过公司全资子公司拓斯达环球集团有限公司, 作为基石投资者参与认购深圳市兆威机电股份有限公司拟在香港联合交易

所发行的首次公开发行股份，并于 2026 年 2 月 25 日与兆威机电、招商证券(香港)有限公司、德意志证券亚洲有限公司及德意志银行香港分行共同签署《基石投资协议》；

2、2025 年 4 月 22 日，公司董事会、监事会审议通过《关于对外投资的议案》，公司拟以债权转股权方式对江苏润阳新能源科技股份有限公司（以下简称“润阳新能源”）进行增资，本次公司对目标公司转股债权总额为 7,000 万元人民币。增资完成后，公司持有目标公司股份数额为 3,937,500 股，占转股后目标公司总股本的 0.7731%（持股比例以最终目标公司工商变更登记为准）。润阳新能源已于 2026 年 2 月 10 日完成工商变更登记。

十八、其他重要事项

适用 不适用

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

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	456,834,939.78	397,269,307.23
其中：1-6 个月	302,273,687.48	302,532,313.56
7-12 个月	154,561,252.30	94,736,993.67
1 至 2 年	135,593,262.45	155,357,199.65
2 至 3 年	69,405,818.54	164,477,718.73
3 年以上	137,666,516.89	44,952,227.87
3 至 4 年	106,096,491.91	34,791,811.11
4 至 5 年	24,560,445.07	4,826,327.98
5 年以上	7,009,579.91	5,334,088.78
合计	799,500,537.66	762,056,453.48

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	80,248,768.35	10.04%	27,399,305.84	34.14%	52,849,462.51	3,039,389.56	0.40%	2,871,389.56	94.47%	168,000.00
其										

中：										
按单项金额重大计提	75,119,232.17	9.40%	22,535,769.66	30.00%	52,583,462.51					
按单项金额不重大计提	5,129,536.18	0.64%	4,863,536.18	94.81%	266,000.00	3,039,389.56	0.40%	2,871,389.56	94.47%	168,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	719,251,769.31	89.96%	92,170,085.02	12.81%	627,081,684.29	759,017,063.92	99.60%	77,660,065.61	10.23%	681,356,998.31
其中：										
组合1：账龄风险组合	466,762,119.98	58.38%	92,170,085.02	19.75%	374,592,034.96	580,872,974.18	76.22%	77,660,065.61	13.37%	503,212,908.57
组合2：无信用风险组合	252,489,649.33	31.58%			252,489,649.33	178,144,089.74	23.38%			178,144,089.74
合计	799,500,537.66	100.00%	119,569,390.86		679,931,146.80	762,056,453.48	100.00%	80,531,455.17		681,524,998.31

按单项计提坏账准备：按单项金额重大计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项金额重大计提			75,119,232.17	22,535,769.66	30.00%	按预计不可收回比例计提

按单项计提坏账准备：按单项金额不重大计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项金额不重大计提	3,039,389.56	2,871,389.56	5,129,536.18	4,863,536.18	94.81%	按预计不可收回比例计提

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1-6个月	165,452,065.23	4,632,657.94	2.80%
6-12个月	62,902,177.90	3,145,108.90	5.00%
1年以内小计	228,354,243.13	7,777,766.84	3.41%
1至2年	43,351,499.49	4,335,149.95	10.00%
2至3年	62,300,230.85	12,460,046.18	20.00%
3至4年	102,764,537.94	41,105,815.18	40.00%
4至5年	23,335,344.66	19,835,042.96	85.00%

5 年以上	6,656,263.91	6,656,263.91	100.00%
合计	466,762,119.98	92,170,085.02	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	80,531,455.17	50,833,236.64	977,324.39	10,817,976.56		119,569,390.86
合计	80,531,455.17	50,833,236.64	977,324.39	10,817,976.56		119,569,390.86

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	10,817,976.56

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	75,119,232.17		75,119,232.17	8.70%	22,535,769.66
第二名	41,351,805.16		41,351,805.16	4.79%	16,540,722.06
第三名	29,906,722.07		29,906,722.07	3.46%	2,414,116.88
第四名	25,157,302.49		25,157,302.49	2.91%	10,732,832.81
第五名	21,326,220.34		21,326,220.34	2.47%	6,734,607.70
合计	192,861,282.23		192,861,282.23	22.33%	58,958,049.11

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	6,681,153.65	3,328,250.52
应收股利		4,261,579.69
其他应收款	867,721,034.55	727,561,693.53
合计	874,402,188.20	735,151,523.74

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
集团内-资金池拆借	6,681,153.65	3,328,250.52
合计	6,681,153.65	3,328,250.52

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

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

5) 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
拓斯达环球集团有限公司		4,261,579.69
合计		4,261,579.69

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5) 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收合并关联方往来	848,852,271.44	720,084,709.60
存出保证金押金	11,305,687.32	6,438,849.86
员工备用金借款	17,680.00	2,944.00
代垫税金和费用	1,050,398.09	1,194,229.21
无法收回的预付款项转入	1,226,063.10	4,633,301.53
应收租金	6,918,621.05	1,263,802.92
合计	869,370,721.00	733,617,837.12

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	659,752,589.49	561,565,354.50
其中：1-6个月（含6个月）	510,964,687.89	461,421,888.84
6-12个月（含12个月）	148,787,901.60	100,143,465.66
1至2年	88,756,146.93	122,082,366.51
2至3年	106,604,276.66	17,312,324.71
3年以上	14,257,707.92	32,657,791.40
3至4年	14,083,145.89	32,208,791.40
4至5年	68,562.03	37,000.00
5年以上	106,000.00	412,000.00
合计	869,370,721.00	733,617,837.12

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	1,226,063.10	0.14%	1,226,063.10	100.00%		4,560,462.85	0.62%	4,456,840.37	97.73%	103,622.48
其中：										
按单项金额重大计提						2,622,200.02	0.36%	2,622,200.02	100.00%	
按单项金额不重大	1,226,063.10	0.14%	1,226,063.10	100.00%		1,938,262.83	0.26%	1,834,640.35	94.65%	103,622.48

计提										
按组合计提坏账准备	868,144,657.90	99.86%	423,623.35	0.05%	867,721,034.55	729,057,374.27	99.38%	1,599,303.22	0.22%	727,458,071.05
其中：										
组合 1：账龄风险组合	19,292,386.46	2.22%	423,623.35	2.20%	18,868,763.11	8,972,664.67	1.22%	1,599,303.22	17.82%	7,373,361.45
组合 2：无信用风险组合	848,852,271.44	97.64%			848,852,271.44	720,084,709.60	98.16%			720,084,709.60
合计	869,370,721.00	100.00%	1,649,686.45		867,721,034.55	733,617,837.12	100.00%	6,056,143.59		727,561,693.53

按单项计提坏账准备：按单项金额重大计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项金额重大计提	2,622,200.02	2,622,200.02				

按单项计提坏账准备：按单项金额不重大计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项金额不重大计提	1,938,262.83	1,834,640.35	1,226,063.10	1,226,063.10	100.00%	预计无法收回

按组合计提坏账准备：账龄风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1-6 个月	18,197,227.28	181,972.26	1.00%
6-12 个月	242,053.57	12,102.68	5.00%
1 年以内小计	18,439,280.85	194,074.94	1.05%
1 至 2 年	647,511.00	64,751.10	10.00%
2 至 3 年			
3 至 4 年	69,594.61	34,797.31	50.00%
4 至 5 年	30,000.00	24,000.00	80.00%
5 年以上	106,000.00	106,000.00	100.00%
合计	19,292,386.46	423,623.35	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	1,599,303.22		4,456,840.37	6,056,143.59
2025年1月1日余额 在本期				
本期计提	-262,344.12		1,194,422.73	932,078.61
本期核销	913,335.75		4,425,200.00	5,338,535.75
2025年12月31日余额	423,623.35		1,226,063.10	1,649,686.45

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
其他应收款	6,056,143.59	932,078.61		5,338,535.75		1,649,686.45
合计	6,056,143.59	932,078.61		5,338,535.75		1,649,686.45

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,338,535.75

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
核销客户 A	无法收回的预付 款项转入	2,622,200.00	预计无法收回	管理层审批	否
核销客户 B	无法收回的预付 款项转入	1,803,000.00	预计无法收回	管理层审批	否
合计		4,425,200.00			

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收关联方往来	399,014,513.43	1-6 个月 164,388,675.47, 7-12 个月 105,621,548.06, 1-2 年	45.90%	

			51,714,331.86, 2-3 年 75,865,997.76, 3-4 年 1,423,960.28		
第二名	应收关联方往来	166,675,584.06	1-6 个月 166,675,584.06	19.17%	
第三名	应收关联方往来	72,148,547.59	1-6 个月 33,134,625.77, 7-12 个月 15,815,537.79, 1-2 年 6,940,945.44, 2- 3 年 16,257,438.59	8.30%	
第四名	应收关联方往来	50,000,000.00	1-6 个月 30,000,000, 7-12 个月 20,000,000	5.75%	
第五名	应收关联方往来	31,598,431.04	1-6 个月 29,896,791.71, 7-12 个月 1,701,639.33	3.63%	
合计		719,437,076.12		82.75%	

3、长期股权投资

单位：元

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	1,539,721,065.45	57,774,889.00	1,481,946,176.45	1,517,721,065.45	57,774,889.00	1,459,946,176.45
对联营、合营企业投资	15,256,906.48	11,270,025.40	3,986,881.08	15,053,935.82	11,270,025.40	3,783,910.42
合计	1,554,977,971.93	69,044,914.40	1,485,933,057.53	1,532,775,001.27	69,044,914.40	1,463,730,086.87

(1) 对子公司投资

单位：元

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		
拓斯达软件技术(东莞)有限公司	1,425,100.00						1,425,100.00	
广东拓联科技有限公司	6,000,004.00						6,000,004.00	
江苏拓斯达机器人有限公司	450,000,000.00						450,000,000.00	
拓斯达机器人	1,000,000.00						1,000,000.00	

科技（苏州）有限公司	0								.00	
宁波拓晨机器人科技有限公司	0.00	1,000,000.00							0.00	1,000,000.00
东莞拓斯达技术有限公司	570,000,000.00								570,000,000.00	
拓斯达环球集团有限公司	507,271.21								507,271.21	
拓斯达智能科技（东莞）有限公司	151,928,690.24								151,928,690.24	
东莞拓斯达智能环境技术有限公司	43,225,111.00	56,774,889.00							43,225,111.00	56,774,889.00
东莞拓斯达智能装备有限公司	80,200,000.00								80,200,000.00	
智遨（上海）机器人有限公司	3,500,000.00							-	3,500,000.00	
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	152,160,000.00								152,160,000.00	
广东矩阵智拓科技有限公司			25,500,000.00						25,500,000.00	
合计	1,459,946,176.45	57,774,889.00	25,500,000.00					-	3,500,000.00	1,481,946,176.45

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
武汉久同智能科技有限公司	3,665,032.44	11,251,807.38			321,848.64						3,986,881.08	11,251,807.38
广东驼驮网络科技有限公司	118,877.98	18,218.02			118,877.98							18,218.02
小计	3,783,910.42	11,270,025.40			202,970.66						3,986,881.08	11,270,025.40
二、联营企业												
合计	3,783,910.42	11,270,025.40			202,970.66						3,986,881.08	11,270,025.40

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
武汉久同智能科技有限公司	3,986,881.08	3,986,881.08	11,251,807.38	持有被投资单位的净资产份额	被投资单位的净资产	被投资单位的财务报表
广东驼驮网络科技有限公司	0.00	0.00	18,218.02	持有被投资单位的净资产份额	被投资单位的净资产	被投资单位的财务报表
合计	3,986,881.08	3,986,881.08	11,270,025.40			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☑不适用

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,288,724,946.70	985,477,624.01	1,327,050,281.85	1,019,582,001.87
其他业务	85,522,777.62	58,727,702.86	70,546,495.02	60,117,538.68
合计	1,374,247,724.32	1,044,205,326.87	1,397,596,776.87	1,079,699,540.55

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
工业机器人及自动化应用系统	731,500,604.61	584,565,832.49	731,500,604.61	584,565,832.49
注塑装备	484,317,299.96	330,450,528.52	484,317,299.96	330,450,528.52
智能能源及环境管理系统	38,860,315.22	47,944,659.39	38,860,315.22	47,944,659.39
数控机床(CNC)	381,185.57	358,461.56	381,185.57	358,461.56
其他业务	119,188,318.96	80,885,844.91	119,188,318.96	80,885,844.91
合计	1,374,247,724.32	1,044,205,326.87	1,374,247,724.32	1,044,205,326.87
按经营地区分类				
其中：				
东北地区	3,089,834.56	2,029,080.74	3,089,834.56	2,029,080.74
海外	148,329,418.96	103,426,516.83	148,329,418.96	103,426,516.83
华北地区	53,101,302.10	41,487,695.02	53,101,302.10	41,487,695.02

华东地区	377,704,153.09	262,147,440.93	377,704,153.09	262,147,440.93
华南地区	749,195,636.59	605,589,694.36	749,195,636.59	605,589,694.36
华中地区	17,448,188.28	13,265,384.78	17,448,188.28	13,265,384.78
西北地区	1,314,815.92	1,157,690.19	1,314,815.92	1,157,690.19
西南地区	24,064,374.82	15,101,824.03	24,064,374.82	15,101,824.03
合计	1,374,247,724.32	1,044,205,326.87	1,374,247,724.32	1,044,205,326.87

与履约义务相关的信息：

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
工程服务	某一时段内(按投入法计量履约进度)	按工作量付款, 预留质保金, 质保期 1-2 年	工程勘察、设计、施工、安装一体化服务	是	无	保证类质保
注塑机电安装工程	某一时点(客户签收/验收通过)	按合同约定节点付款, 预留质保金, 质保期 1 年	注塑车间水、电、气安装	是	无	保证类质保
商品销售服务	某一时点(客户签收/验收通过)	按合同约定节点付款, 预留质保金, 质保期 1 年	自产/外购商品销售	是	无	保证类质保

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 903,451,872.62 元，其中，903,451,872.62 元预计将于 2026 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

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	202,970.66	-941,511.05
处置长期股权投资产生的投资收益	101,307.08	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	505,207.63	400,647.69
处置以摊余成本计量的金融资产取得的投资收益		-47,450.64
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		-4,320,698.34
合计	809,485.37	-4,909,012.34

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-179,391.44	
计入当期损益的政府补助（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）	19,515,581.01	
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	6,211,255.78	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,934,522.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,082,093.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	4,662,310.33	
少数股东权益影响额（税后）	3,576,105.45	
合计	17,161,458.97	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.61%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.00%	0.12	0.12

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他