

公司代码：688305

公司简称：科德数控



# 科德数控股份有限公司 2023 年年度报告

2024 年 4 月

## 重要提示

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

二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”。

四、公司全体董事出席董事会会议。

五、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

六、公司负责人于本宏、主管会计工作负责人殷云忠及会计机构负责人（会计主管人员）殷云忠声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.50元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。截至2023年年度报告披露日，公司总股本为101,702,906股，以此计算合计拟派发现金红利25,425,726.50元（含税），剩余未分配利润结转至以后年度。

如在公司2023年度利润分配预案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因新增股份上市、股份回购等事项导致公司总股本发生变动的，则以未来实施权益分派股权登记日的总股本扣减回购专用证券账户中股份数为基数，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例，并将另行公告具体调整情况。该预案尚需公司2023年年度股东大会审议通过后方可实施。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

公司年度报告中涉及公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

十、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十二、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十三、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	8
第三节	管理层讨论与分析.....	14
第四节	公司治理.....	75
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	91
第六节	重要事项.....	96
第七节	股份变动及股东情况.....	132
第八节	优先股相关情况.....	140
第九节	债券相关情况.....	140
第十节	财务报告.....	141

备查文件目录	(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	(三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
科德数控、公司、本公司	指	科德数控股份有限公司
国务院	指	中华人民共和国国务院
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
财政部	指	中华人民共和国财政部
统计局	指	中华人民共和国国家统计局
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
光洋科技	指	大连光洋科技集团有限公司
光洋自动化	指	大连光洋自动化系统有限公司（原名大连光洋自动化液压系统有限公司）
国投基金	指	国投（上海）科技成果转化创业投资基金企业（有限合伙）
大连亚首	指	大连亚首企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
大连万众国强	指	大连万众国强投资合伙企业（有限合伙）
重庆宏德	指	重庆宏德智能控制系统有限公司，公司全资子公司
重庆科德	指	重庆科德智能控制技术研究院有限公司，公司控股子公司
陕西科德	指	陕西科德数控科技有限公司，公司全资子公司
宁夏科德	指	宁夏科德数控科技有限公司，公司全资子公司
沈阳科德	指	沈阳科德数控科技有限公司，公司全资子公司
龙芯中科	指	龙芯中科技术股份有限公司
中国商飞	指	中国商用飞机有限责任公司
株洲钻石	指	株洲钻石切削刀具股份有限公司
无锡透平	指	无锡透平叶片有限公司
马扎克	指	山崎马扎克株式会社，总部设在日本，全球知名的机床生产制造商，公司成立于 1919 年，主要生产 CNC 车床、复合车铣加工中心
德玛吉	指	DMG MORI AKTIENGESELLSCHAFT，由原德国德玛吉和日本森精机合并设立
格劳博	指	格劳博 GROB 集团
海德汉	指	HEIDENHAIN Corporation，总部设在德国，主要研制生产光栅尺、角度编码器、旋转编码器、数显装置和数控系统
西门子	指	Siemens AG，总部设在德国，是全球电子电气工程领域的领先企业
发那科	指	FANUC Corporation，总部设在日本，是从事数控系统科研、设计、制造、销售的著名企业
哈斯	指	Haas Automation Inc.，哈斯自动数控机械有限公司，一家总部位于美国的领先的数控机床制造商
大隈	指	日本大隈株式会社，日本著名机床生产商，世界最大龙门加工中心生产商之一
菲迪亚	指	FIDIA（菲迪亚）集团，总部位于意大利，是全球中小型高速铣床的主要生产商之一
万氏机床	指	万氏（上海）机床有限公司，德国 WEISSER 魏赛尔公司在国

		内设立的企业，德国 WEISSER 魏赛尔公司是一个引领全球的多功能精密机床和车削技术制造商
瓦尔特	指	德国 Walter, UNITED GRINDING (联合磨削集团) 下属企业及品牌，世界领先的工具磨削技术公司之一
安卡	指	ANCA Group, 总部位于澳大利亚，世界领先的数控刀具磨床，数控系统和钣金加工制造商
斯达拉格	指	Starrag 集团，总部位于瑞士，是制造高精度机床的全球技术领导者
力吉特	指	Liechti Engineering 公司，GF Machining Solutions 公司下属公司，五轴异型加工解决方案的全球市场领导者，全球领先的专为航天航空和发电领域的涡轮设备提供五轴异型件加工解决方案的企业
ETEL	指	ETEL 总部位于瑞士，公司提供从纳米级高精度的高端运动系统到大扭矩/大推力工业应用的全面解决方案
《公司法》	指	中华人民共和国公司法及其修订
《证券法》	指	中华人民共和国证券法及其修订
《公司章程》	指	《科德数控股份有限公司章程》
A 股	指	向境内投资者发行的人民币普通股
2022 年以简易程序向特定对象发行股票	指	公司 2022 年以简易程序向特定对象发行人民币普通股(A 股)股票
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
元	指	人民币元
机床	指	制造机器的机器，亦称工作母机或工具机，习惯上简称机床。一般根据加工方式的不同分为金属切削机床、锻压机床和木工机床等
数控机床	指	数字控制机床 (Computer Numerical Control Machine Tools) 的简称，是一种装有程序控制系统的自动化机床。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，是一种典型的机电一体化产品
加工中心	指	加工中心是从数控铣床发展而来的。与数控铣床的最大区别在于加工中心具有自动交换加工刀具的能力，通过在刀库上安装不同用途的刀具，可在一次装夹中通过自动换刀装置改变主轴上的加工刀具，实现多种加工功能
立式加工中心	指	主轴轴线与工作台垂直设置的加工中心，主要适用于加工板类、盘类、模具及小型壳体类复杂零件。立式加工中心能完成铣、镗削、钻削、攻螺纹和用切削螺纹等工序
龙门加工中心	指	主轴轴线与工作台垂直设置的加工中心，整体结构是门式框架，由双立柱和顶梁构成，中间还有横梁，尤其适用于加工大型工件和形状复杂的工件
卧式加工中心	指	主轴轴线与工作台平行设置的加工中心，主要适用于加工箱体类零件，其主轴处于水平状态，通常带有可进行分度回转运动的正方形工作台
磨削加工中心/磨床	指	利用磨具对工件表面进行磨削加工的机床。大多数的磨床是使用高速旋转的砂轮进行磨削加工，少数的是使用油石、砂带等其他磨具和游离磨料进行加工
叶片加工中心	指	加工汽轮机，航空航天发动机等的叶片的专用机床，在机械

		制造业具有不可替代的核心地位
车铣复合	指	机床既有车削功能也具有铣削功能，以铣削为主，车削为辅
铣车复合	指	机床既有车削功能也具有铣削功能，以车削为主，铣削为辅
数控系统	指	数字控制系统的简称，英文名称为 Numerical Control System，根据计算机存储器中存储的控制程序，执行部分或全部数值控制功能，并配有接口电路和伺服驱动装置的专用计算机系统
五轴联动	指	在一台机床上至少有五个坐标轴（三个直线坐标和两个旋转坐标），而且可在计算机数控（CNC）系统的控制下同时协调运动进行加工
RTCP	指	Rotational Tool Center Point，字面意思是“旋转刀具中心”，行业内的通常说法是“围绕刀具中心转”，是五轴联动功能的关键表征
PLC	指	可编程逻辑控制器（Programmable Logic Controller），一种具有微处理器的用于自动化控制的数字运算控制器，可以将控制指令随时载入内存进行储存与执行
电机	指	俗称“马达”，是指依据电磁感应定律实现电能转换或传递的一种电磁装置
电主轴	指	在数控机床领域出现的将机床主轴与主轴电机融为一体的新技术产品。主轴是一套组件，它包括电主轴本身及其附件：电主轴、高频变频装置、油雾润滑器、冷却装置、内置编码器、换刀装置等
铣头	指	安装在铣床上并与主轴连接，用于带动铣刀旋转的机床附件之一，分为万能铣头、单摆铣头、双摆铣头等
摆头	指	万能铣头、单摆铣头、双摆铣头等简称
转台	指	回转工作台的简称，指带有可转动的台面、用以装夹工件并实现回转和分度定位的机床附件。转台按功能的不同可分为通用转台和精密转台两类
GNC	指	公司最新一代数控系统的简称，GNC 分为 60/61/62 三种系列产品
金属切削	指	金属成形工艺中的材料去除加工成形方法，在当今的机械制造中仍占有很大的比例。金属切削过程是工件和刀具相互作用的过程
春燕奖	指	中国数控机床展览会 CCMT 春燕奖，“春燕奖”是机床工具行业性的奖项之一。自 1988 年创办以来，“春燕奖”起到了促进企业产品开发与创新，增强企业核心竞争力的积极作用，获得了业内人士的广泛认可
精度	指	表示观测值与真值的接近程度
刚度	指	材料或结构在受力时抵抗弹性变形的能力

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	科德数控股份有限公司
公司的中文简称	科德数控
公司的外文名称	KEDE NUMERICAL CONTROL CO., LTD.
公司的外文名称缩写	KEDE NC
公司的法定代表人	于本宏
公司注册地址	辽宁省大连经济技术开发区天府街 1-2-1 号 1 层
公司注册地址的历史变更情况	2008 年 1 月 28 日公司成立，注册地址为：辽宁省大连经济技术开发区龙泉街 6 号 2015 年 6 月 12 日，注册地址变更为：辽宁省大连经济技术开发区黄海街 8 号 2021 年 8 月 12 日，注册地址变更为：辽宁省大连经济技术开发区天府街 1-2-1 号 1 层
公司办公地址	辽宁省大连经济技术开发区天府街 1-2-1 号 1 层
公司办公地址的邮政编码	116600
公司网址	http://www.dlkede.com/
电子信箱	kedecnc@dlkede.com

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	朱莉华	王婷
联系地址	辽宁省大连经济技术开发区天府街 1-2-1 号 1 层	辽宁省大连经济技术开发区天府街 1-2-1 号 1 层
电话	0411-66317591	0411-66317591
传真	0411-66317591	0411-66317591
电子信箱	kedecnc@dlkede.com	kedecnc@dlkede.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、公司股票/存托凭证简况

#### (一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	科德数控	688305	无



**(二) 公司存托凭证简况**

□适用 √不适用

**五、其他相关资料**

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	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	谢东良、王懈
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座
	签字的保荐代表人姓名	陈熙颖、李浩
	持续督导的期间	2021 年 7 月 9 日至 2024 年 12 月 31 日

**六、近三年主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	452,256,130.89	315,441,224.14	315,441,224.14	43.37	253,588,985.88
归属于上市公司股东的净利润	101,985,481.96	60,342,885.29	60,453,778.02	69.01	72,866,945.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	76,989,643.92	38,078,236.63	38,189,129.36	102.19	26,315,060.77
经营活动产生的现金流量净额	44,567,244.53	-6,032,568.81	-6,032,568.81	不适用	-65,337,263.83
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
		调整后	调整前		

归属于上市公司股东的净资产	1,133,659,575.63	1,031,674,093.67	1,031,416,552.53	9.89	812,519,397.58
总资产	1,499,732,294.73	1,336,613,048.12	1,336,344,355.21	12.20	990,807,232.82

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	1.0945	0.6577	0.6589	66.41	0.9403
稀释每股收益(元/股)	1.0945	0.6577	0.6589	66.41	0.9403
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.8263	0.4150	0.4163	99.11	0.3396
加权平均净资产收益率(%)	9.42	6.64	6.65	增加2.78个百分点	10.97
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.11	4.19	4.20	增加2.92个百分点	3.96
研发投入占营业收入的比例(%)	33.15	36.26	36.26	减少3.11个百分点	30.59

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、营业收入增长 43.37%，主要系公司销售订单快速增长，产品多元化销售所致。

2、归属于上市公司股东的净利润增长 69.01%，主要系报告期内销售收入较上年同期增长以及规模效应逐步显现，销售毛利率显著提升所致。

3、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增长 102.19%，主要系报告期内销售收入较上年同期增长以及规模效应逐步显现，销售毛利率显著提升所致。

4、基本每股收益与稀释每股收益增长 66.41%，主要系报告期净利润增加所致。

5、扣除非经常性损益后的基本每股收益增长 99.11%，主要系报告期扣除非经常性损益后的净利润增加所致。

6、经营活动产生的现金流量净额显著改善，主要系报告期销售收入及销售回款增加所致。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 八、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	85,245,890.98	115,825,357.44	91,549,729.76	159,635,152.71
归属于上市公司股东的净利润	26,884,941.41	20,708,520.37	17,197,693.34	37,194,326.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,216,019.03	19,006,268.13	13,729,049.25	32,038,307.51
经营活动产生的现金流量净额	-35,491,738.97	68,767,802.84	-23,786,037.48	35,077,218.14

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注(如适用)	2022 年金额	2021 年金额
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			105,411.04	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	18,175,166.11		18,267,492.37	53,710,391.80
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	11,285,760.54		6,638,854.86	616,619.18
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			740,000.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				

债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-54,064.86		325,873.99	439,795.28
其他符合非经常性损益定义的损益项目			104,980.70	
减：所得税影响额	4,410,109.28		3,917,941.65	8,214,134.33
少数股东权益影响额（税后）	914.47		22.65	786.95
合计	24,995,838.04		22,264,648.66	46,551,884.98

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

适用 不适用

## 十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	32,532,496.58		-32,532,496.58	
应收款项融资	6,732,425.95	5,111,047.43	-1,621,378.52	
合计	39,264,922.53	5,111,047.43	-34,153,875.10	

## 十一、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

## 十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

适用 不适用

报告期内，公司部分客户、供应商的信息涉及商业秘密。为避免披露后可能对公司生产经营产生负面影响，公司于本报告中采取代码替代方式披露该等客户和供应商的真实名称。公司已在“第

三节“管理层讨论与分析”中披露公司所处行业情况及核心竞争力分析，该替代方式不影响投资者对公司基本情况进行实质性判断。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2023 年，公司围绕年度经营目标，在提升产能、强化生产管理的同时，不断进行产品创新、技术升级、供应链优化，依托全产业链和产品技术优势，持续开拓新市场，积极响应各领域加工需求，新增订单保持了高速增长的良好态势。

随着公司经营规模的快速增长，规模效应逐步显现，销售毛利率显著提升，费用率逐步下降，盈利水平提升，公司经营业绩保持了较好增长。2023 年度，公司实现营业收入 452,256,130.89 元，较上年同期增长 43.37%；实现归属于母公司所有者的净利润 101,985,481.96 元，较上年同期增长 69.01%；实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润 76,989,643.92 元，较上年同期增长 102.19%。主营业务毛利率 46.03%，同比增加 3.63 个百分点。五轴联动数控机床平均单价 190.21 万元（不含税），呈现明显上涨趋势。新增订单同比增长 65%。

#### （一）市场拓展成效显著

公司坚持以进口替代为核心，以高性价比的服务理念为出发点，不断提高产品性能，快速响应用户需求，在深耕航空航天、军工领域的同时，与能源、汽车、机械设备等民用领域客户建立紧密合作，同时公司加深了对海外市场的拓展力度。2023 年，公司新增订单同比增速约 65%，产品机型丰富多元，五轴立式加工中心、五轴卧式铣车复合加工中心、五轴卧式加工中心、高速叶尖磨削中心、五轴工具磨削中心等机型全面推进，五轴卧式铣车复合加工中心签单量占比显著提升。五轴联动数控机床新签订单复购率约 40%。

#### 1、新签订单覆盖多行业领域，航空航天领域优势明显

报告期内公司国内新签订单覆盖航空航天、机械设备、兵工、船舶、电子、能源、汽车等领域，其中航空航天占比接近 60%。公司根据航空航天、兵工兵器等军工领域的客户需求，持续优化多谱系产品设计及布局，五轴立式加工中心、五轴卧式加工中心、五轴卧式铣车复合加工中心以及高速叶尖磨削中心等产品实现了对火箭、卫星、军用民用飞机的核心关键零部件的高效加工。

#### 2、民营客户成为高端数控机床消费新主力军

高端民用领域持续转型升级给五轴机床带来新的发展机遇。公司积极响应各领域用户的加工需求，注重提升客户产能及加工效率，产品加工性价比得到机械设备、船舶、电子、刀具、能源、汽车等领域客户的认可。报告期内国内新增订单中民用领域金额占比近 40%，民营客户数量占比超过 60%。五轴联动数控机床产品复购客户中，近 70%为民营客户。

典型应用案例包括：（1）汽车领域客户采购五轴立式加工中心用于汽车摆臂和新能源汽车电机壳体的加工，同时公司持续深耕新能源汽车的制造工艺，针对新能源汽车典型零部件材料及“一体化压铸”形成的多种异型结构件、电机壳体、电池壳体、前后桥、转向架等部件，研制新机型，

为新能源汽车领域客户在应用五轴数控机床进行高效加工环节提供更多的解决方案。（2）能源领域客户采购五轴立式加工中心和卧式加工中心用于叶轮、叶盘的加工。同时，公司针对客户需求，在原有机型设备上做出迭代开发及功能整合，以最性价比的方案满足客户现场高效加工的需求。

（3）刀具领域客户采购五轴工具磨削中心、五轴立式加工中心用于复杂非标刀具、刀柄的高效加工，以及纺织机械、化工机械及医疗机械等广泛的客户群体，采购公司的多类型五轴联动数控机床用于加工不同规格的复杂曲面零件。（4）航天领域客户采购五轴卧式铣车复合加工中心，用于复杂精密结构件及轴类零件的高效加工，通过一次装夹即可完成多种加工循环功能，为客户提供了高效率、高精度、高可靠性的加工方案，获得了客户的认可及复购。

### 3、产品销售多元化，新产品推出为公司注入新生力量

报告期内公司五轴联动数控机床产品销售呈现多元化，除传统五轴立式加工中心外，五轴卧式铣车复合加工中心销量占比明显提升，市场需求旺盛。不同型号的五轴卧式铣车复合加工中心分别适用于长轴类、盘类、套筒类等回转体类复杂结构零件的铣车复合加工，部分产品集成了车、铣、钻、镗、攻丝等功能于一体，对于形状复杂、精度要求高的异形回转体零件，可在一次装夹中完成全部或大部分工序的加工，既可保证精度，又能够提高效率、降低成本。

同时，新机型高速叶尖磨削中心持续获得市场关注，屡获新签订单，产品对标西班牙达诺巴特，均价在千万元以上，与进口设备相比具有明显性价比优势。该系列产品能够实现航空发动机、船用发动机的转子叶尖的高速磨削加工，有助于推动航空产业的高速高质量发展，提升国产航空发动机的性能，填补该类型设备国产空白。

### 4、功能部件产品需求广泛，满足多领域需求

公司通过自主研制及日益成熟的制造体系，已实现电主轴、伺服电机、力矩电机、主轴电机、激光干涉仪、激光尺、激光对刀仪、编码器、摆头、转台等关键功能部件产品的独立对外销售，各类产品广泛服务于军工及民用客户，多用于机床生产和检测，促进设备加工精度、效率、质量、稳定性和可靠性等方面不断提高，带动相关行业共同发展。目前公司已和国内多家知名机床企业，建立了长期稳定的合作关系。报告期内，功能部件新签订单金额同比增长约 112%，其中电机、电主轴和转台的占比分别约 29%、14%和 47%。

同时，公司为科研院所及高校提供了多台五轴联动数控机床以及数控系统、传感系统、电主轴等功能部件，助力科研领域培养高技术人才。

## （二）研发项目及技术成果

公司围绕五轴数控机床、数控系统及关键功能部件投入研发力量，高度自主可控，注重创新输出，持续提高公司产品的市场竞争力。在原有四大通用机型、三大专用机型基础上，公司推出新的专机系列—六轴五联动叶盘加工中心，其具备“高”、“精”、“尖”的技术特点，可针对新型航空发动机大型叶盘类零件给予高效加工解决方案，其推出有助于提升国产航空发动机的性能，推动

航空产业的高速、高质量发展，可实现进口替代。同时，公司持续深耕研发，完善产品布局，在原有五轴龙门加工中心 GMA 和 GMB 系列产品基础上，开发了五轴高速桥式龙门加工中心新产品 GMC3060，攻克了高速、高精桥式五轴加工中心关键技术，为飞机零件整体化及大型复杂化制造提供了解决方案，适用于大型航空航天钛合金、铝合金和非金属复合材料零件的高效加工。

2023 年，公司新增授权专利 46 项，其中国际发明专利 20 项、国内发明专利 16 项、实用新型专利 10 项，新增商标 3 项。截至 2023 年末，公司及控股子公司已拥有专利 289 项，其中发明专利 136 项、实用新型专利 147 项、外观设计专利 6 项。拥有计算机软件著作权 60 项，商标 60 项，作品著作权 3 项。申请中专利 200 项，其中发明专利 194 项，实用新型专利 6 项。

公司新增主持或参与国家级课题 5 项，获批中央财政资金 3,842 万元，新增主持承担省级项目 2 项，获批财政资金 342 万元；新增主持承担大连市项目 1 项，获批财政资金 30 万元。新项目基于国产操作系统和芯片的高档数控系统研发；高端数控机床产品可靠性、精度保持性及工艺适应性验证，及各类功能部件产品的性能优化及工程化应用验证等。核心技术团队新增参与制定团体标准 1 项。截至 2023 年末，公司累计承担国家科技重大专项“高档数控机床与基础制造装备”专项课题 29 项，其他国家及地方研发项目 29 项。公司核心技术团队累计参与制定国家标准 24 项，行业及团体标准 11 项。

2023 年公司整机产品 KMC800S 五轴立式加工中心和 KFMC2040U 五轴卧式翻板加工中心分别获得由中国机械工程学会认定的机床装备制造成熟度 9 级和 5 级；功能部件产品 GF230 电主轴、GM345 双摆角铣头以及 KMC600S A/C 双轴转台和 DV1250 单轴转台分别获得由中国机械工程学会认定的机床装备制造成熟度 6 级、7 级和 8 级。“航天复杂构件五轴高质高效精密加工成套工艺与制造系统及示范应用”项目荣获中国机械工业科学技术进步一等奖，“开放式数控系统关键技术与标准及应用”获得辽宁省科学技术进步一等奖。公司产品及服务已在多个领域应用中，赢得了良好的市场口碑。

### （三）产能建设情况

公司不断优化内部管理体系，重点加强生产计划管理、工艺技术管理、生产物料管理，同时加强对设备的升级改造和成本的管控，助力产能扩建工作有序推进。公司采购的卧加产线于 2024 年一季度试运行；龙门产线预计于 2024 年二季度开始安装调试。两条产线投入使用后，将会进一步加速产能提升。

### （四）融资情况

2023 年 2 月，公司启动向特定对象发行股票工作，预计募集资金总额人民币 6 亿元。本次发行申请已于 2023 年 11 月 2 日获得上海证券交易所审核通过，并于 2024 年 2 月 29 日收到中国证监会同意公司向特定对象发行股票注册的批复。



2024 年 4 月，公司完成本次发行工作，向工业母机产业投资基金（有限合伙）等 11 名发行对象定向发行股票 8,525,149 股，共募集资金人民币 599,999,986.62 元，新增股份已于 2024 年 4 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

本次定增募集资金是基于国内外五轴联动数控机床日益增长的市场需求，用于实施五轴联动数控机床产品的产能扩建。三个募投项目中，大连工厂侧重于五轴立式加工中心、五轴卧式铣车复合加工中心、五轴龙门加工中心、五轴叶片铣削加工中心、五轴工具磨削中心、高速叶尖磨削中心等系列产品的生产；银川工厂侧重于以德创系列五轴卧式铣车复合加工中心为代表的创新型五轴联动数控机床、以及电主轴产品的规模化生产；沈阳工厂侧重于五轴卧式加工中心、五轴卧式翻板铣加工中心两类产品的规模化生产。三个募投项目的实施有助于公司进一步优化产能布局，并且扩大龙头产品的市场份额，提升收入规模和盈利水平。

目前，大连厂区扩产进度稳步进行；宁夏科德（银川项目实施主体）和沈阳科德（沈阳项目实施主体）均已完成土地购置并取得土地《不动产权证书》。

## 二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

### （一）主要业务、主要产品或服务情况

#### 1、主要业务

公司一直致力于五轴联动数控机床、高档数控系统及关键功能部件的技术突破、设计创新、精细制造及标准制定，形成了具有自主知识产权的核心技术，有能力达成公司“进口替代”的重要既定战略目标。主营业务为五轴联动数控机床、高档数控系统、关键功能部件以及柔性自动化产线。主要产品包括系列化五轴立式（含车铣）、五轴卧式（含车铣）、五轴龙门、五轴卧式铣车复合四大通用加工中心和五轴工具磨削中心、五轴叶片铣削加工中心、高速叶尖磨削中心、六轴五联动叶盘加工中心四大系列化专用机床以及服务于高端数控机床的高档数控系统，伺服驱动装置、系列化电机、系列化传感产品、电主轴、铣头、转台等关键功能部件。公司在产品布局全面的基础上，除面向军工领域打造的高端 KD 系列外，针对民用领域的加工要求，研制了高性价比德创系列，满足多样化客户需求。同时，公司提供柔性自动化产线业务，即以高端数控机床为核心，整合夹具与刀具方案，配以自动物流系统、仓储系统等，依托计算机管控，将多种生产模式结合，可实现多品种产品的柔性化、自动化生产。具备设备利用率高、产品应变能力强、产品质量高、生产效率高等特点。

长期以来，我国高端五轴联动数控机床大量依赖进口，主要原因是其研制需要具备一流的精密机床设计和制造技术，并与尖端的数控技术密切配合方可实现，核心技术的研发和产业化能力的形成难度极大。不同于传统数控机床产品，公司的五轴联动数控机床产品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。公司通过多年的技术攻关和积累，形成了高档数控系统技术，通用、专用五轴数控机床技术，直驱功能部件技术，高性能伺

服驱动系统技术，高性能传感与检测技术，高性能高速/低速力矩电机技术、高性能电主轴电机技术等核心技术能力。

公司的五轴联动数控机床产品主要服务于当前高速发展的航空、航天、军工等领域复杂、精密零部件的加工制造，是加工叶轮、叶盘、叶片等透平机械类零件的必要途径。此外，在发电设备核心零件、硬质合金刀具、石油行业、精密模具、汽车零部件制造等民用产业亦有诸多成功案例。公司自研自产的数控系统、伺服驱动和力矩电机、主轴电机、伺服电机、电主轴、激光干涉仪、激光对刀仪、编码器、转台、铣头等关键功能部件产品均属于高端数控机床装备的核心关键部件，直接决定了高端数控机床产品的功能、性能、可靠性和盈利能力。近年来，公司的高档数控系统及关键功能部件均已实现对外独立销售。

售前技术服务与售后维修服务也是公司的重要竞争优势。公司通过售前技术支持，为用户定制全套的加工工艺方案、试加工及交钥匙工程来促成销售成单，与客户建立稳定、紧密、长久的合作关系。公司的售后服务支撑，得益于公司具有较高自主化率与本土化优势，较国际数控机床企业的跨国售后服务具备更快的响应速度与更低的服务成本。售前和售后人员掌握了最前沿的市场信息，掌握行业发展趋势，收集新方向、新工艺以及产品的改进意见并及时反馈回研发体系，形成公司产品品质的控制闭环，实现产品的良性迭代升级。预计，未来售前、售后服务等配套业务也会进入快速增长期，能够为公司贡献更多收益。

## 2、主要产品及服务

公司主要产品为具有自主知识产权和核心技术的高档数控系统类产品、高端数控机床及关键功能部件，能够实现对航空、航天、兵器及民用领域等高端装备制造中的多种类型产品的批量制造，核心技术自主可控，“进口替代”能力强。

### （1）高档数控系统类产品

高档数控系统是高端数控机床的控制核心，其中 GNC 系列高档数控系统实现了 GNC60/61/62 的数次迭代，GDU 系列伺服驱动器实现了 GDU/GDUA/GDUB/GDUC 的数次迭代，达到了国外先进产品的同等水平，同时产品的开放性、适配性较强，是公司高端数控机床的重要核心零部件。公司自主研制的高档数控系统，因其优秀的设计架构及丰富的功能，为公司各类型高端数控机床的应用及新品的开发提供了有力的支撑。具备自主开发高档数控系统的能力，也是国外许多高端数控机床研制企业的重要战略布局方向。

产品类别		产品示例图	技术特点	用途
高档数控系统	GNC60/61/62 系列		拥有强大的多通道控制能力，支持通道间协同及共享坐标；为机床工艺运动坐标布局提供无限可能；支持伺服驱动同一运动坐标；支持斜轴控制；支持极坐标插补；支持多个电子齿轮并发；拥有优秀的五轴加工能力，简化五轴编程；支持多种五轴机床结构，支持斜面加工，支持定向退刀，支持三维刀具半径补偿；拥有高速高精度控制。	适用于各类高端数控机床、机器人、教育仿真、电动汽车、自动化控制系统等高端装备。
伺服驱动	GDU 系列 GDUA/B/C 系列		高动态响应矢量控制，电流闭环控制，电压闭环控制，高可靠性；能量双向传输，功率因数近似为 1，绿色环保；具备完善的故障保护机制，包括过电压、欠电压、过电流、过载、过温、电网接入异常等。	适用于数控机床、工业机器人、工业自动化等领域。

(2) 高端数控机床



公司的高端数控机床产品包括四大通用加工中心（五轴立式、五轴卧式、五轴卧式铣车复合、五轴龙门加工中心）和四大专用加工中心（五轴工具磨削中心、五轴叶片机、高速叶尖磨削中心、六轴五联动叶盘加工中心），共计八大系列加工中心产品。在产品布局上，既有面向军工领域打造的高端 KD 系列，又有适用于民用领域的高性价比的德创系列。产品线覆盖了高端数控机床领域大部分加工类型、尺寸规格的高端数控机床产品且产品的各项性能同国外先进产品基本相当，因此能够满足于航空、航天、兵器、能源、汽车等多数高端制造行业的多类型、多尺寸规格的部件加工需求。

产品类别	产品示例图	技术特点	用途	
四大通用技术平台				
五轴立式加工中心（含车铣）技术平台	<p>KMC 系列 (KMC400/600/800/1250)</p>		<p>KMC 系列产品均具有高速、高精、高强度等诸多优势性能，集动态与力量于一体，重视高刚度、轻量化设计与机械运动部件的动力匹配合理优化的床身结构为实现高速、高精打造稳固基础。具有丰富多元的作业空间，稳定的机床结构；Y轴驱动丝杠位于滑台中心，使机床受力均匀、运动平稳，保障更高的运动速度和定位精度；由于采用主轴移动模式，并且具备高达 48m/min、0.7g 加速度的性能指标，相比传统机型具有更高的材料去除率（约提高 83%）；结构采用墙式动梁龙门结构；400/600/800 规格采用人造矿物质床身，铸石阻尼系数是铸铁的 6-10 倍，导热系数是铸铁的 1/20，用矿物铸石材料浇铸的高刚性龙门结构床身有着极佳的抑振性和抗热变形能力。</p>	<p>适用于航空航天叶轮、叶片、机匣、飞机结构件等零部件的加工；汽车发动机壳体、发动机缸体缸盖、变速箱壳体、汽车模具、轮毂等零部件的加工；能源领域叶片、结构件的加工；船舶螺旋桨等部件；膝盖骨、牙科、髓腔锉等医疗器械的产品加工。</p>
	<p>德创 DMC50</p>		<p>整机采用定梁龙门结构，结构紧凑，占地面积小；Z轴导轨采用无悬臂设计，在全行程范围内加工能力突出；整机为热对称设计，热稳定性良好；主轴规格多样化，扩展了机床的加工能力；摇篮型回转工作台在一个方向上做直线运动，加强了精度的稳定性；回转工作台为力矩电机直接驱动结构，配置高精度绝对值圆光栅，具有高回转定位精度和长久的精度保持性；采用平置式链式刀库，配合全伺服ATC，保证换刀效率；本机可集成转台车削功能，最高回转速度可达2000rpm，简化工序流转，提高加工精度；直线轴滚珠丝杠可选配中空冷却丝杠，保证丝杠的温升小于1℃，丝杠始终处于拉伸状态，轴刚性得到保证，轴定位精度得到提升。</p>	<p>适用于航空航天、刀具工具、精密模具、医疗器械、新能源汽车与半导体等行业零部件的高效高精度加工。</p>


五轴卧式加工中心（含车铣）技术平台	科德 KHMC 系列 (KHMC80/125)		KHMC 系列产品的平台主机结构均采用 L 型墙式总体布局：左右动滑鞍、丝杠双驱三导轨支撑实现 X 轴进给运动；主要基础件采用热对称结构设计，应用有限元分析优化，基础件具有高精度、高刚性、高稳定性等特点；特殊的床身结构设计，保证足够的排屑角度，全平台系列产品实现整机中央后排屑，加工过程排屑流畅；全系列产品标配 ATC 自动换刀装置，可选大容量刀库系统，满足多工序、多特征的加工需求，减少加工辅助时间，提高加工效率。	适用于航空航天领域大型叶轮、大型机匣、大型整体叶盘的加工；能够更好的适应新能源汽车轻量化加工需求，对如副车架等新能源汽车关键零部件提供经济高效的解决方案；同时也广泛应用于能源、精密模具、机械设备等多种行业的箱体类零件及复杂曲面零件的机械加工。
	德创 HMC 系列(HMC 80SU/125SU)		高刚性主轴箱，刚性优于滑枕式机床；大扭矩主轴，适合高强度切削；主机倒 T 型动柱式、整体床身结构刚性好，优于全动柱卧式加工中心；无偏载磨损，精度稳定性优于全动式卧加。	适用于进行复杂箱体类活曲面零件的加工，适用于航天、军工、IT产业、精密仪器模具制造等行业零部件加工。

	<p>科德 KPMC 五轴翻板铣系列 (2040 U)</p>		<p>X 轴为工作台横向运动,采用三个伺服电机驱动减速机构,齿轮齿条传动,伺服电机消隙机构,高精度光栅尺闭环控制;Y 轴为滑板沿立柱上下移动,采用伺服电机+减速机+高速精密滚珠丝杠的传动方式,预拉伸丝杠,减小热变形的影响;Z 轴为装有 A/B 摆头的主轴箱滑枕,垂直工作台前后运动,采用伺服电机直连丝杠的传动方式,光栅尺闭环反馈。</p>	<p>适用于航空领域,针对航空结构件,如飞机翼板、翼肋、型框等典型零件的高速高效加工。</p>
<p>五轴卧式铣车复合加工中心技术平台</p>	<p>科德 KTX 系列 (KTX1250/2000)</p>		<p>动柱式结构,配合单摆直角头、双工件主轴和中心架或下刀塔;采用斜床身结构,排屑和切削液效果更好;具有更大的作业空间,更小的干涉,更强的切削刚度,更紧凑的安装空间;保证切削的稳定性采用捌角滑枕整体结构,八角滑枕整体结构应力分布更均匀,刚性更好;主轴采用横跨式结构,便于中心架移动到卡盘左端,便于加工盘类零件。</p>	<p>适用于油气、工程机械、能源、航空航天、塑料机械、液压等长轴类零件加工。</p>
	<p>科德 KTM 系列 (KTM120)</p>		<p>支撑超长重型镗刀座的机械摆头的研制,提升铣削主轴扭矩具备强力切削能力,提升 B 轴扭矩,实现 B 轴车削功能;研制高速大扭矩的力矩电机形式的工件主轴,提高工件主轴的定位和重复定位精度;对机床的空间误差和热误差进行补偿,保障其精度及精度稳定性。</p>	<p>适用于长轴类、盘类、套筒类等回转体类复杂结构零件铣车复合加工,可配备加长刀杆实现大尺寸薄壁筒类零件加工。如飞机起落架、冲压发动机进气道等长薄壁筒类零件加工。</p>

	德创 KCX 系列 (KCX1200TM)		采用机、电、液、气一体化结构设计，整体布局紧凑合理，便于保养和维修，整机封闭式全防护结构，符合人机工程学原理，便于操作；模块化设计可以实现不同应用场景的合理化配置，提高零件工艺性和设备利用率；配备直线光栅尺实现精准定位。	适用于航空、航天、船舶、军工以及医疗、新能源汽车、模具、风电等民用工业中的一些形状复杂、精度要求高的异形回转体零件加工。
五轴龙门加工中心技术平台	GMA/B/C 系列		对称高架桥式龙门框架式结构，驱动重心与移动部件的中心距离近，结构刚性强，倾覆力矩小。移动部件质量轻，不受工件重量大小影响，反应更灵活，便于高速高精控制。各直线轴均采用双驱全闭环控制，精度保持性好。可配置大扭矩重切型双摆头或高速轻切削双摆头。可选配置超声辅助磨削系统，实现硬脆材料的加工。可选配可移动头库系统、自动顶棚防护，油雾回收装置、视频监控系统等，保证高精度、高稳定性加工。	适用于航空航天、汽车、能源等领域中的复杂零件、大型钢模和铸铁模具的加工制造。可用于钢、不锈钢、铸铁、铝合金、镁合金、难加工材料（淬火钢、钛合金、铬、镍、铁合金及复合材料等）的加工。
	德创 G 系列 (G35)		采用龙门框移动结构，横梁固定，龙门框移动，主轴等与龙门框联为一整体；床身两侧，各安装两条高精度机床专用直线滚动导轨和滚珠丝杠、螺母式传动；滑枕采用大截面方形，有4条直线滚动导轨副，承载能力大、精度高、精度保持性好。	适用于航空航天、汽车领域中等尺寸，中等重量的各种基础大件、板件、盘类件、壳体件、模具等多品种零件的加工。
	产品类别	产品示例图	技术特点	用途


四大专用技术平台				
五轴叶片加工中心技术平台	科德 KTurboM3000		床身采用 30 度斜床身设计，Y 轴滑枕座也采用 30 度安装到床身上。目的是降低 Y 轴滑枕座组件的重心，提高整机加工过程中的稳定性；床身设计过程中用有限元分析，床身刚性好，变形小，为整机提供一个坚实的基础。	适用于电力、航空航天、船舶、军工等行业，如大型透平叶片类、飞机机翼骨架等复杂型面的粗、精加工。
五轴工具磨削中心技术平台	科德 KtoolG 系列 (KtoolG3515/15C)		砂轮主轴有机械主轴配置和电主轴两种配置可选，体积小，扭矩大，稳定性高。电主轴配备砂轮库，实现 8 组砂轮的快速更换，灵活性更好。配备自主研发的总线式数控系统 GNC61 和磨削工艺软件系统 G-TOOL，完善加工刀具种类，满足用户要求。配备砂轮修整和砂轮测量系统，实现砂轮的自动修整、测量和补偿。B 轴采用公司研制的力矩电机直驱技术，连续分度，参与五轴插补；C 轴采用公司研制的内转子力矩电机直驱技术，连续分度，参与五轴插补。B 轴 / C 轴的力矩电机及其驱动器均支持瞬间 5 倍的电流过载。	适用于刀具、航空航天、模具行业复杂刀具的加工、修整。
高速叶尖磨削中心技术平台	科德 KBTG 1000		该机采用卧式加工形式，砂轮和激光在机床两侧对称分布，实现检测点和加工点在同一平面。基于激光检测的数据，控制砂轮的精确进给，配备砂轮修整，保证砂轮锋利度，配备去毛刺系统，保证叶尖表面光滑，配备多种机床配件，实现转子的高精度高稳定性加工。	适用于航空发动机、船舶发动机的转子叶尖的磨削加工等需求。




<p>六轴五联动叶盘加工中心</p>	<p>科德 KTBM 1200</p>		<p>该机采用一体式底座、动柱结构。配有 45° 单摆头结构，摆角范围±180°，可依据加工需求选配最高转速 18000rpm 高速电主轴及 8000rpm 大扭矩电主轴，同时配备直驱大直径单轴转台部件，转台直径达到Φ1250mm，并在转台上复装了一个垂直转台，实现高效排屑和最佳的受力状态，叶盘最大加工直径可达Φ1200mm。</p>	<p>适用于航空领域航空发动机大型叶盘类零件的加工。</p>
--------------------	---------------------	--	--	--------------------------------

(3) 关键功能部件

公司的关键功能部件产品包括系列化电机、系列化传感产品、电主轴、铣头、转台等，关键功能部件产品已全面应用于公司各类型高端数控机床产品中。得益于具备关键功能部件产品的大量自主研发的技术积累，使得高端数控机床整机产品及关键功能部件之间协同研发适应性、响应速度优势明显，为公司产品快速响应市场需求提供了有力支撑，并作为独立产品服务于航空、航天、军工、机械设备、机器人、自动化等领域。

产品类别		产品示例图	技术特点	用途
<p>电机</p>	<p>力矩电机 GTMH 系列 GTML 系列 GTKL 系列 GTMS 系列</p>		<p><b>GTMH</b> 系列高速力矩电机调速范围宽；可实现低速大转矩全直驱高精度控制；可实现 8 倍弱磁调速控制，最高转速可达 5300rpm；<b>GTML</b> 系列低速力矩电机应用于转台，取代了减速机传动装置，大幅提升控制精准度，动态响应特性优良。<b>GTKL</b> 力矩电机在原有 <b>GTML</b> 力矩电机基础上，针对高端数控机床定制开发，具有极强的耐电压性及可靠性，为产品的高可靠性奠定基础。<b>GTMS</b> 系列力矩电机在原有 <b>GTML</b> 力矩电机基础上，实现节能率提升 30%以上。</p>	<p>适用于机床、机械、军工、能源、光学仪器等。</p>

产品类别		产品示例图	技术特点	用途
电主轴	伺服电机 GST 系列 GSC 系列 GTF 系列 GSJ 系列		伺服电机配备了 19-23 位绝对值高精度编码器, 可实现高精度控制; 可进行配套用户需求的编码器接口; 动态响应快, 精度高, 安装简易。GSC 系列采用全机身零热辐射设计, 为数控机床精度提升提供条件。GSJ 系列可应用于精密机床直线轴, 对机床零部件 0 辐射, 降低机床热变形, 提升机床精度。	适用于高端数控机床、工业机器人、自动化控制、汽车、石油天然气、船舶等。
	主轴电机 GMFE 系列 GMS 系列		能够通过弱磁控制, 实现额定转速 5 倍弱磁扩速, 其中 GMFE 系列最高转速为 40000rpm, 精确度极佳、安装简易, 功率密度较高, 可达 5.5 kW/kg, GMS 系列功率密度可达 6.5kW/kg, 均具有丰富的设计多样性。GMS 系列化主轴电机, 体积在原有 GMFE 主轴电机基础上缩减 30%。	适用于高端数控机床切削主轴、工业机器人等。
	直线电机		动态响应快, 运行速度高, 精确度极佳, 安装简易, 驱动力传输过程中不发生接触, 驱动组件不会磨损; 直线直接驱动系统避免了弹性、游隙、摩擦和固有震荡的影响; 在合适条件下电机可实现纳米级定位。	适用于高端数控机床直线轴、军工航天以及工业机器人等。
	电主轴 GF 系列		铣削加工中心的关键部件之一, 高可靠性、高速、精密、极高刚度、大功率; 拥有自主知识产权。针对不同机型设备配套研发新规格产品, 满足不同领域用户的高切削需求。	适用于铣削加工中心、航空航天领域: 整体叶盘、复杂箱体类零件等。

产品类别	产品示例图	技术特点	用途
无线测头 KRM 系列		新一代工件测量系统, 实现了测头和接收器的分体结构, 适用于测头和接收器之间光信号被适度遮挡的应用环境; 无需手动设定和检测, 减少了代价高昂的机床辅助时间, 降低了工件报废率和人为干预; 可实现机加过程的自动化, 完成工件找正及在线测量等功能。	适用于数控机床、机器人。
传感系统	LM-20 激光干涉仪		以氦氖激光器产生的激光波长为基础, 用高稳定度的激光稳频率技术, 获得作为测量基准的高精度激光波长; 合理补偿; 实现高精度、可重复、可溯源的线性定位精度测量。
LE-20 激光尺		以氦氖激光器产生的激光波长为基础, 用高稳定度的激光稳频率技术, 获得作为测量基准的高精度激光波长; 合理补偿; 实现高精度、可重复、可溯源的线性定位精度测量; 同时将位置数据高实时性输出。	适用于数控机床等设备高精度直线位置反馈。
激光对刀仪 KLTE 系列		专为机床内部极端工作环境设计的高品质刀具测量系统; 采用可见激光, 光学通路带有快门结构和完整的正向气压防护, 在测量前去除冷却液、切削液和其他污染物。	适用于刀具的非接触式物理尺寸的测量和破损检测等。

产品类别		产品示例图	技术特点	用途
	磁感式绝对值编码器		非接触式测量,无机械磨损;基于磁感应原理,对油污、粉尘等恶劣环境适应力强;高转速、高带宽;安装调试方便。	适用于切削、磨削的主轴速度和位置反馈;转台的转速位置测量。
铣头	单摆铣头		单摆铣头 B 轴采用力矩电机直驱技术,结构紧凑,输出扭矩大,精度高;刀具主轴采用带车削功能的高速电主轴,满足车铣复合加工要求;B 轴夹紧采用气动弹性夹紧系统,结构简单,工作可靠;主轴总长短小,大大增加了机床的加工空间。	适用于五轴联动卧式铣车复合机床设备。
	双摆角铣头		直驱式叉形双摆角铣头是数控多轴联动机床的核心部件之一;能够提升产品的静态精度、动态精度、切削能力,具有更高的动态特性和更好的精度保持性;摆头为龙门机床加工大中型工件提供了一种结构紧凑、高刚性的解决方案。	适用于各类型机床床身;涂胶板钻孔机、分析检测设备基座;汽轮机和发电机基座等。

产品类别		产品示例图	技术特点	用途
	可交换式直驱双摆铣头		<p>可交换式直驱双摆铣头配备三个摆角头，具备摆头自动交换功能。摆角头为高速铣头、低速铣头和激光测量铣头。铣头采用叉型结构，箱体一体式结构，A 轴绕 X 轴摆动<math>\pm 110^\circ</math>，C 轴绕 Z 轴转动<math>\pm 360^\circ</math>。A、C 轴电机均采用力矩电机直接驱动，电机带水冷，另外配备液压抱闸。A、C 轴轴承为免维护油脂润滑。各摆角头使用的电、气、液等接口规格统一。</p>	<p>适用于大型五轴龙门机床等各类机床设备。</p>

产品类别		产品示例图	技术特点	用途
	万能铣头		A 轴 45°布置，可实现立卧转换及联动加工；电主轴内收于 C 轴下，结构紧凑，外形轮廓干涉范围小；AC 轴采用力矩电机直驱技术，动态响应特性优良；基于有限元设计优化的部件，AC 轴采用大规格转台轴承，具有较高的结构刚性；各旋转轴配有充分的冷却及温度监测，具有持久的精度稳定性；主轴鼻端位于主轴轴线与 A 轴轴线交点之后，有利于提高加工刚性。	适用于立加、龙门等各类机床设备。
转台	系列化转台		根据不同行业客户需求，提供多元化转台产品，包括双轴双臂回转工作台、双轴单臂回转工作台、单轴回转工作台、45° 双轴回转工作台等。	全新的驱动理念、多元化产品配置满足现代机床日益增长的高动态、高精度和高可靠性的要求，适用于各类型数控机床。

#### （4）柔性自动化产线

为满足用户对于提高生产效率、自动化、柔性化等制造高质量发展的需求，公司向用户提供完整的柔性自动化生产线解决方案，方案涵盖高端机床整机、夹具、刀具、工艺方案、物流系统、仓储系统、生产管控系统等在内的完整交钥匙生产线，方案具备较高的国产化率，能够应用于航空航天、汽车、机械加工等诸多领域，实现零件从毛坯到成品的柔性化、自动化制造。

柔性自动化生产线示意图



综上，公司的主要产品具有自主知识产权和核心技术，能够实现对航空、航天等高端装备制造中的多种类型产品的批量制造，从高档数控系统、关键功能部件到高端数控机床整机自主可控，“进口替代”能力强。公司的主要产品种类规格丰富、布局较为全面，在国内高端机床制造领域具有鲜明的特点，形成了一大批以“工业皇冠上的明珠”航空发动机为代表的高端装备关键零件加工成功案例，得到用户好评。

## （二）主要经营模式

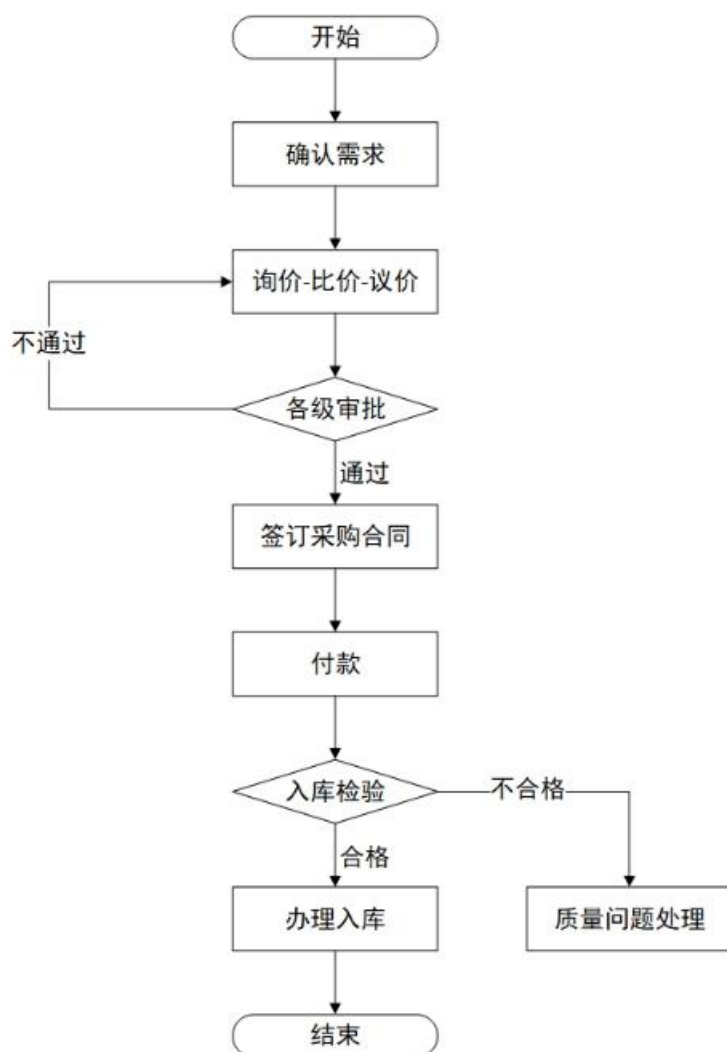
### 1、采购模式

公司的采购模式主要包括采购策略制订和供应商管理两大环节。公司依据生产及研发计划实施计划性采购。具体模式如下：

（1）多家比价议价：公司选择在《合格供应商列表》范围内的供应商，进行多家比价、议价，以保证采购物料的最高性价比和合理采购成本。公司通过加强对金属及非金属材料 and 零件制品、电子元器件等主要原材料市场的持续跟踪、深入分析，公司依据生产及研发计划制订采购计划、调整波峰与波谷期间采购规模，最大程度地降低原材料价格波动可能带来的不利影响。

（2）集中采购、战略合作：针对交货周期较长的产品，公司采取集中采购策略，该类物资的采购由公司资材部门负责；针对重要供应商，公司采取战略合作方式，以保证主要原材料的及时供应与品质稳定。

公司原材料的主要采购流程如下：

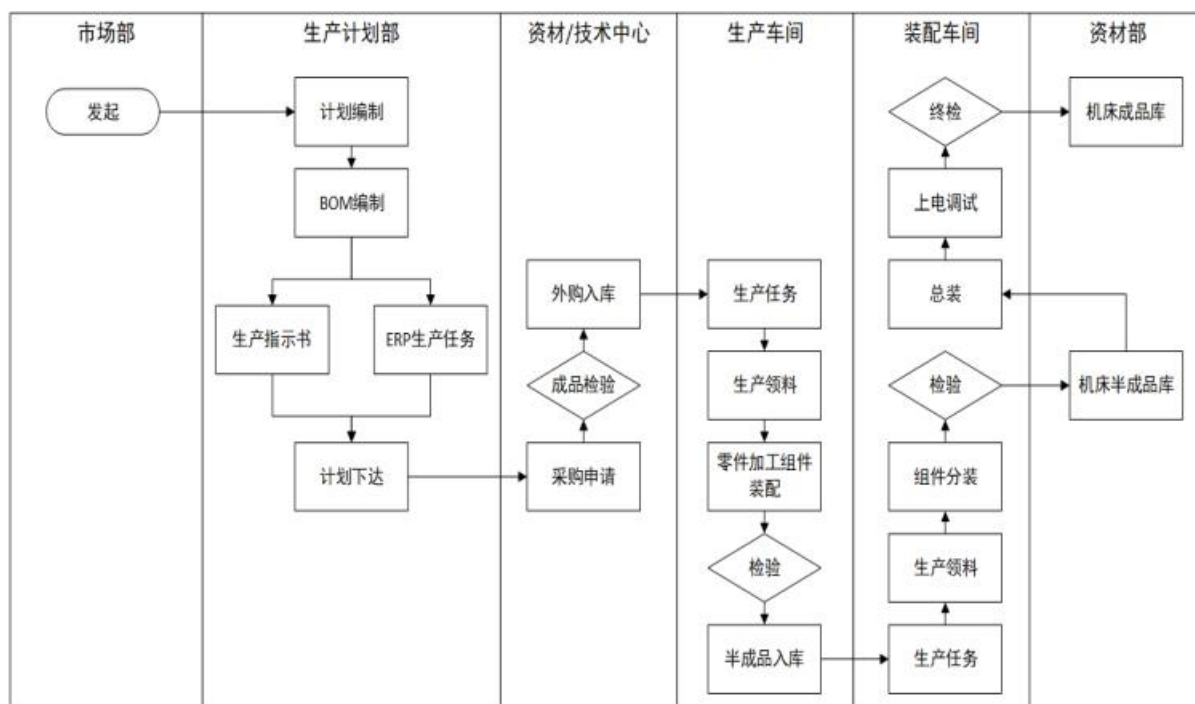


## 2、生产模式

公司产品的特点为通用化平台上体现定制化功能，从而满足不同客户的个性化需求。因此，公司总体采用“以销定产”的生产模式，以订单合同为依据，根据用户需求进行产品设计和开发，编制工艺路线，结合交付计划和生产能力组织生产。对其中的标准组件，以市场预测及历史同期订单趋势为依据，进行适度预投产。

公司数控机床整机的生产流程图如下：





在生产组织方面：公司一般按照“以销定产，保持标准组件合理库存”的原则，根据销售计划及实际销售情况，编制生产计划并下达生产车间组织生产。对于定制化程度较高的产品，由于不同的用户对产品的配置、性能、参数等要求存在差异，公司将客户的定制要求下达到研发中心进行设计开发，双方达成一致后，签订销售合同，进行备货、生产。

在生产作业方面：生产部门严格执行设计部门及生产技术中心确定的工序控制要求，执行生产计划。质量管理部根据产品性能要求和相关工艺设立关键控制点，并制定控制项目及目标值，监督生产操作人员严格执行工艺要求和作业指导。

公司将部分非核心工序、非核心零部件委托给外部单位进行加工、生产，外协加工费用占当期主营成本的比例均较低。外协加工价格主要基于加工难度、加工成本等因素，经比价和协商确定。

### 3、销售模式

公司现阶段国内市场销售以直销为主，经销为辅。

#### (1) 直销模式

首先，公司结合自身技术特点及优势，充分调研市场需求、开展用户行业分析，通过与龙头用户企业及科研院所合作，加深对高端用户需求的理解，准确定义产品，与用户合作开展工艺验证，快速迭代、加速产品成熟，逐步形成应用示范，扩大形成优秀案例，在目标行业中扩大良好影响，形成对龙头企业及其配套企业的影响辐射，加速在市场中形成良好的用户口碑；其次，近年来公司积极参加中国国际数控机床展览会（CIMT）、中国数控机床展览会（CCMT）、中国国际工业博览会（CIIF）、中国台湾机床展览会（TMBA）、俄罗斯国际机床展览会（METALLOBRABOTKA）、重庆立嘉展会、青岛国际机床展、CIE 工业博览会、深圳大湾区博览会等各类国内外专业展会，

集中发布新产品、新技术，展示大量应用案例，向目标用户定向发邀请函，与目标用户开展技术交流。同时，公司积极在相关行业权威杂志上刊登论文或新产品信息，扩大公司在业内的影响力，并通过新媒体拓展业务，提升公司的品牌知名度。

目前直销市场按地域划分为华东区、华北区、西北区、华南区、西南区、华中区、东北区，并按其市场成熟度情况进行区域管理，各区域分别设置一名大区销售总监。

直销模式以售前技术能力为支撑，通过为用户定制全套的加工解决方案以及交钥匙工程来促进销售成单。售前技术部为用户制定工艺方案及样品试制，公司工艺技术输出能力极大地提升了客户黏性，促进成单。除了有效推动销售工作外，同时也掌握了最前沿的市场信息，真正了解用户的需求，掌握行业发展趋势、新方向和新工艺，并向公司研发系统及时反馈，从而推动产品技术提升。

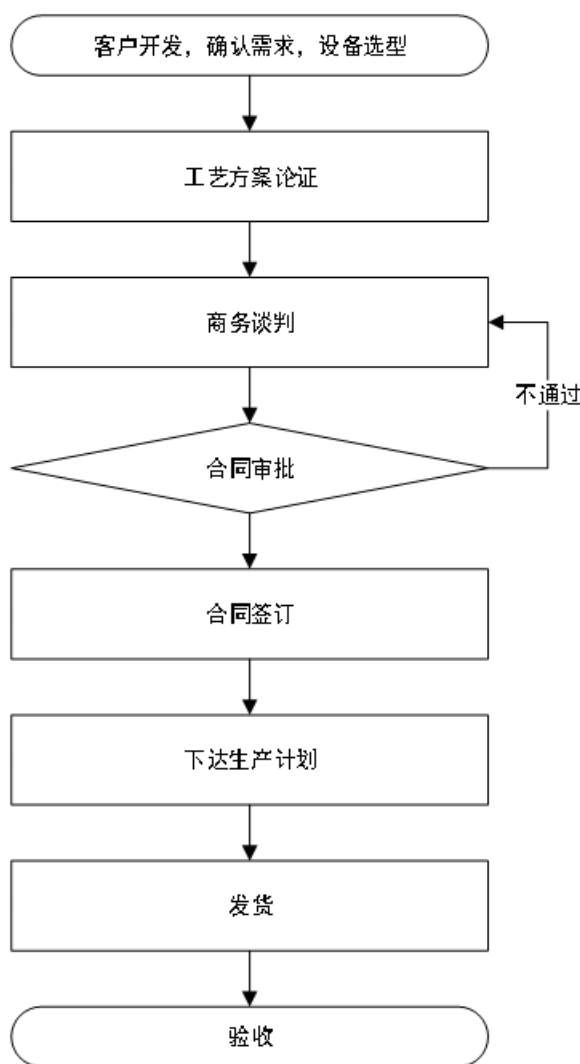
同时，公司建立培训体系，通过多渠道的培训模式服务用户，解决了客户“五轴技术入门难”、“高档机床用不好”的现象。

公司售前技术服务模式是公司销售的核心竞争力，相较于境内市场的国外厂商具有显著优势。

## （2）经销模式

目前，公司的经销模式以报备项目、买断模式为主。经销商主要角色在于获取用户需求，并向公司销售部门进行项目报备；在获取信息后，协调售前支持人员跟进项目并进行方案设计、试加工等环节；授权经销商投标，公司提供技术支持；公司与经销商签署合同，经销商与终端用户签署合同。公司优先选择具备国外知名五轴机床品牌销售经验及精通用户行业工艺的经销商。

公司主要产品的销售流程如下：



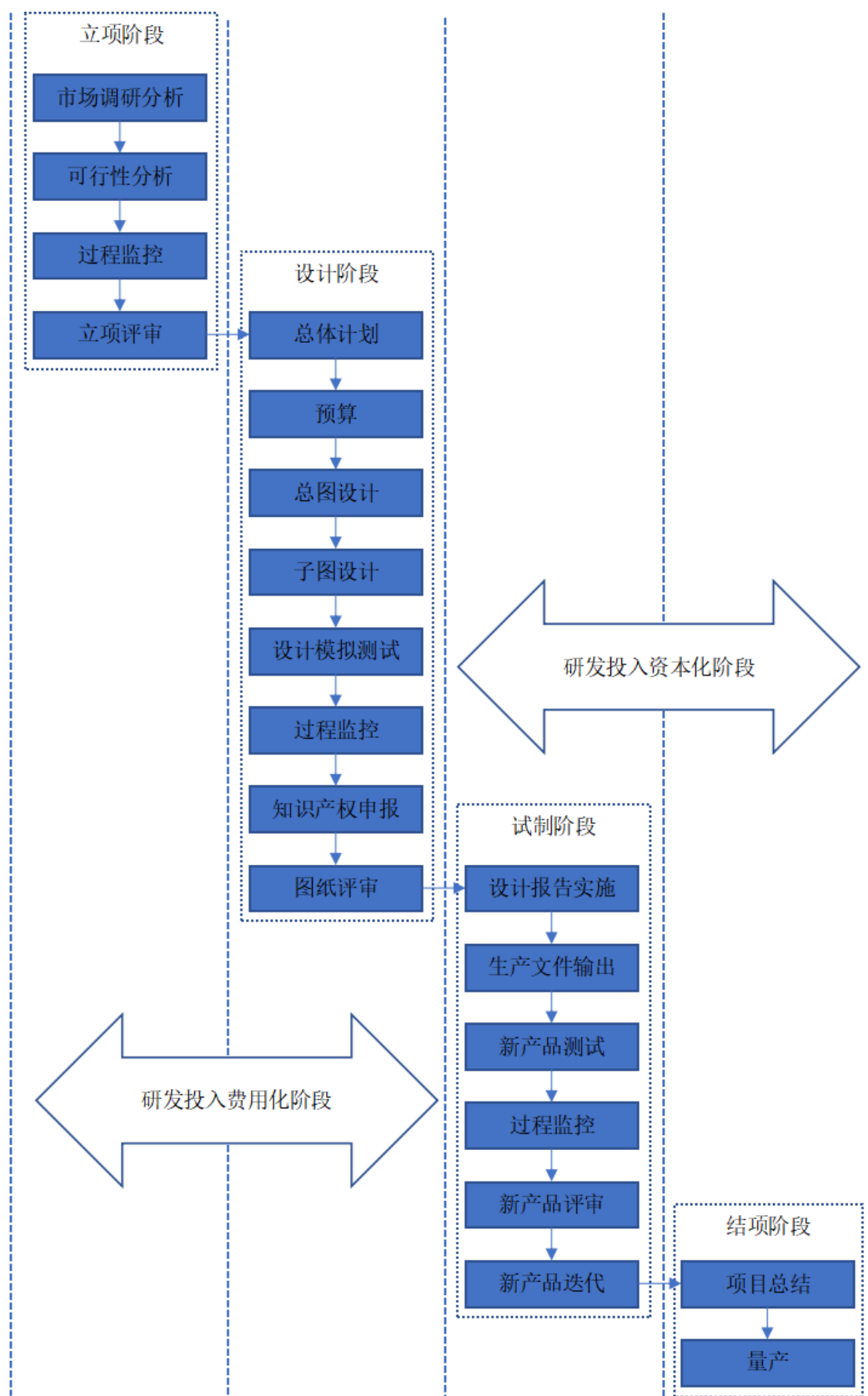
#### 4、研发模式

公司具有完善的研发体系以支撑公司整体的产品研发工作和产品的生命周期管理工作。在整个公司层面，研究院、设计院与生产技术部及市场部、资材部、生产、生产计划和品质等各部门构成了完整的产品开发流程。由市场部提出产品开发需求，研究院及设计院完成立项、产品研发设计、工艺开发并打通了产品的试制及测试流程。生产计划部下达生产任务。生产和品质部门从工艺开发阶段开始介入新产品生产的技术准备，保证产品的生产技术资料顺利转入生产系统。资材部门配合产品开发，负责各种原料和设备采购。

公司新产品开发项目管理分为立项、设计、试制、结项四个阶段，产品量产后，研发部门还将协助生产部门对量产产品进行持续改进。

公司制定新产品设计与开发控制程序，清晰定义新产品开发与设计管理的流程，明确立项阶段、设计阶段、试制阶段、结项阶段等工作流程，过程监控伴随全过程保证项目管理进度和工作质量，有效地控制研发成本，确保产品能满足立项目标和客户的相关要求，并同时保证产品满足环境和职业健康安全管理体系要求及相关法律、法规的规定。

公司的研发流程如下图所示：



### (三) 所处行业情况

#### 1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

公司是从事五轴联动数控机床及其关键功能部件、高档数控系统的设计、研发、生产、销售及服务于一体的高新技术企业，是国内极少数自主掌握高档数控系统及高端数控机床双研发体系的创新型企业。根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》，公司所属行业为“C342 金属加工机械制造业”；根据《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录（2016 年修订）》，公司主要产品符合目录中“2 高端装备制造产业之 2.1 智能制造装备产业之 2.1.4 智能加工装备”。

五轴联动数控机床是一种科技含量高、精密度高、专门用于加工复杂曲面的机床，具有适用范围广、加工质量精、工作效率高等优点，被认为是航空航天、船舶、精密仪器、发电等行业加工关键部件的最重要加工工具。根据 QYResearch 发布的数据，2021 年全球五轴联动数控机床市场销售额达到 74.75 亿美元，预计至 2027 年将达到 138.35 亿美元，年复合增长率为 10.81%；根据 MIR DATABANK 数据，2021 年中国五轴联动数控机床市场规模约 80.3 亿元，折合 12.45 亿美元，约占全球市场的 16.65%。

五轴联动数控机床的研制需要具备极强的精密机床设计和制造技术，并与尖端的数控技术密切配合方可实现，产品研发和产业化难度极大。我国五轴联动数控机床发展起步较晚，目前能够实现自主研发和生产的国内企业较少，国产产品供给难以满足国内市场需求，国内市场主要由德国、日本、美国等发达工业国家拥有上百年机床生产经验的跨国公司所占据。但是，近年来我国陆续出现一批包括公司在内的五轴联动数控机床企业，其产品逐步得到市场认可，逐渐形成进口替代趋势。

#### 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司是国内极少数的具备高档数控系统及高端数控机床双研发体系的创新型企业，通过多年来的持续研发创新，形成了目前具有自主知识产权和核心技术的高档数控系统类产品、高端数控机床及关键功能部件产品布局。能够实现对航空、航天等高端装备制造中的多种类型产品的研发制造，核心技术自主可控，“进口替代”能力强。公司的主要产品种类规格丰富、布局较为全面，在国内高端机床制造领域具有鲜明的特点。

一方面，国际上先进的高端机床企业如美国哈斯、日本大隈、马扎克、发那科、德玛吉、意大利菲迪亚等均不断延伸自身的技术链和产业链，采用个性化的数控系统和部分自主研发的关键功能部件，部分企业的数控系统及关键功能部件也对外销售，此种经营模式既保障了产品安全可控的同时又具备了更高的市场核心竞争力。公司已经建立起的全产业链、全人才链、全技术链发展模式，能够推动公司自身产品技术不断迭代提升，为公司产品对标国际先进产品打下坚实基础。同时能够保障公司自身产品技术安全及国家高端装备工业产业安全，为解决高端装备领域部分“卡脖子”问题做出贡献。

另一方面，国内高端机床国产化率不足 10%，进口替代空间巨大，但国内开展高端机床业务的企业数量及产销量仍与发达国家相差较大，而且高档数控系统及关键功能部件仍以进口为主。随着国产高端装备的快速发展，对国产数控系统及关键功能部件的需求不断提升。公司能够与国内机床制造企业形成战略合作，为国产装备提供得到成熟应用的高档数控系统及关键功能部件，同时可以满足各类定制化需求，打破国外技术垄断，促进国内机床行业创新提升。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司先后主持或承担国家科技重大专项 29 项，其他国家及地方研发项目 29 项。公司累计参与制定国家标准 24 项，行业及团体标准 11 项。授权国内发明专利 109 项、国际发明专利 27 项。公司自主研发的五轴联动数控机床、高档数控系统及关键功能部件多项属国内首台套，对中国高端数控机床领域数控核心技术突破起到了一定引领作用，对实现公司“进口替代”的战略目标起到了核心的作用。

根据《2022 年中国机床工具工业年鉴》的数据，2021 年中国机床工具行业年报统计中生产加工中心产品的企业共 53 家，包括济南二机床、沈阳机床、秦川机床等国内大型国企，及可比上市公司日发精机、海天精工、国盛智科等，所统计的企业基本涵盖了行业内大多数国内的重点、大型加工中心制造企业。年鉴中披露的机床工业协会统计的“协会重点联系机床企业”的五轴机床产品销售情况如下：

单位：台、亿元

产品名称	数量（台）	占比（%）	同比增长（%）	金额（亿元）	同比增长（%）
五轴立式加工中心	820	83.67	61.70	7.10	51.70
五轴卧式加工中心	86	8.78	-13.10	4.40	6.80
五轴超重型龙门式加工中心	12	1.22	71.40	1.50	132.90
五轴重型龙门式加工中心	45	4.59	60.70	2.10	52.70
五轴大型龙门式加工中心	15	1.53	114.30	0.50	98.60
五轴车铣（铣车）加工中心	2	0.20	-50.00	0.03	-71.90
合计	980	100.00	-	15.63	-

注 1：截止到年报披露日《2022 年中国机床工具工业年鉴》为该刊物的最新版。

以销量最多的五轴立式加工中心为例，将公司销售的五轴立式加工中心与机床工业协会统计的“协会重点联系机床企业”的五轴机床产品销售情况进行对比，具体情况如下：

单位：台、亿元

期间	销售数量			销售金额		
	总销量（注 1）	科德数控（注 2）	占比	总销售额（注 1）	科德数控（注 2）	占比
2021 年度	820	110	13.41%	7.10	1.78	25.07%

注 1：总销量数据来自《2022 年中国机床工具工业年鉴》；

注 2：此处为 2021 年公司五轴立式加工中心销售数量及销售金额，与机床工具工业年鉴统计数据口径一致。

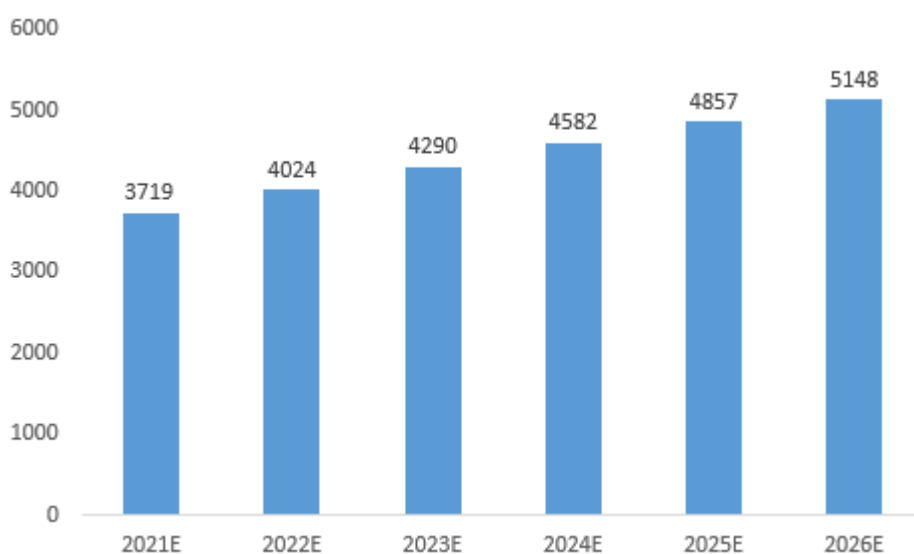
从协会统计的销售数量角度来看，2021 年公司销售的五轴立式加工中心占比为 13.41%；从销售金额角度看，公司销售的五轴立式加工中心占比为 25.07%。无论从销售数量还是销售金额角度看，公司销售的五轴立式加工中心市场占有率处于较高水平。

### 3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

根据前瞻产业研究院分析记载：根据“十四五”规划，我国将继续推动制造业优化升级，培育先进制造业集群，推动高端数控机床等产业创新发展；发展壮大战略性新兴产业，培育先导性和支柱性产业，推动战略性新兴产业融合化、集群化、生态化发展，战略性新兴产业增加值占 GDP 的目标比重超过 17%。当前我国正处于由制造大国向制造强国转型的重要阶段，在新一轮的产业升级中，高端制造业会逐步取代简单制造业，制造业也将从劳动密集型产业逐渐转变为技术密集型产业。随着中国制造业加速转型，精密模具、新能源、航空航天、轨道交通、3D 打印、生物医药等新兴产业迅速崛起，其生产制造过程高度依赖数控机床等智能制造装备，这将成为数控机床行业新的增长点。预计到 2026 年，中国数控机床市场规模将达到 5,148 亿元。

2021 年-2026 年中国数控机床行业市场规模预测

单位：亿元



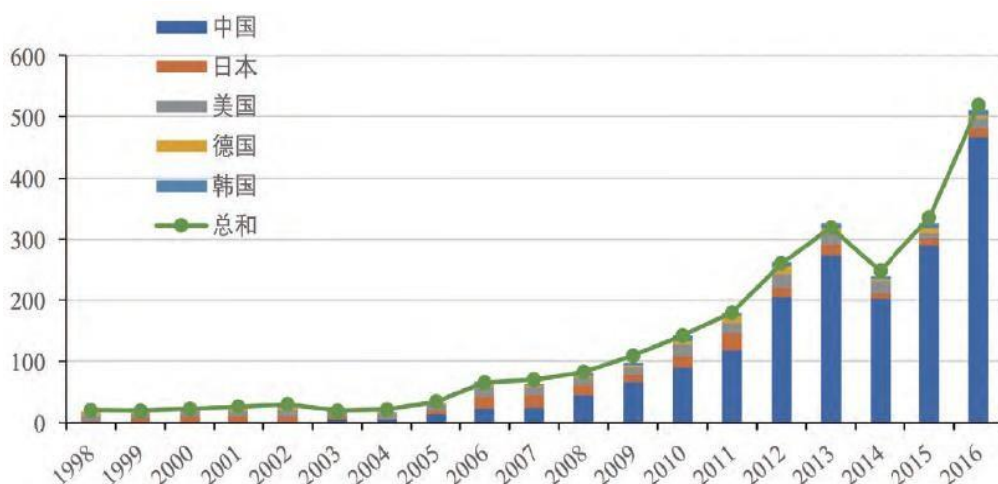
数据来源：《中国数控机床行业市场需求预测与投资战略规划分析报告》，前瞻产业研究院

#### 1) 新技术——五轴联动加工技术的推广及普及是行业未来的发展方向

工业上需要加工复杂的曲面，舰艇、飞机、火箭、卫星、飞船中许多关键零件的材料、结构、加工工艺都有一定的特殊性和加工难度，用传统加工方法无法达到要求，必须采用五轴联动、高速、高精度的数控机床才能满足加工要求。

随着汽车轻量化趋势，传统由多个零件组成的部件向单一零件整合，零件加工特征由平面转向空间，目前国际上主要的汽车零部件加工装备供应商包括格劳博、马扎克、德玛吉等大量采用五轴机床组建生产线。

多轴联动技术相关专利申请量变化趋势



数据来源：王静娴、董兰君. 多轴联动高档数控机床产业技术分析报告【J】. 高科技与产业化. 2019 (277)

## 2) 新业态——由仅完成单一工序的单体机床向完成多工序的柔性制造单元的需求转化

柔性制造单元是为满足多品种、小批量零件高效加工，以单台或多台五轴加工中心或复合化加工中心配合小型自动化物流装置组成的制造单元。

随着下游生产企业竞争加剧以及成本上升，尤其是劳动力生产成本急剧上升以及劳动力短缺情况愈加频繁，开始导致更多无人化或少人化制造系统的出现，下游客户对多品种小批量快速响应加工市场的柔性制造单元需求将上升。柔性制造单元将以“数控机床+小型物流装置（工业机器人、自动交换托盘库、桁架机械手等）”成套设备出现，及时解决劳动力生产成本急剧上升的痛点，实现无人化或少人化。

## 3) 新模式——由单一产品销售向智能制造系统集成方案方向发展

长期以来，国内大多数数控机床企业只专注于生产某一领域的机床产品，并不具备提供自动化生产线的解决方案的能力。近年来，下游企业对机床供应商提出了新的需求，趋向于与具备成套的设备生产能力、提供全套解决方案或承担更为复杂的工程总承包项目能力、自动化系统改造能力的供应商合作。拥有自动化、柔性化、智能化生产线“交钥匙”工程能力的智能制造系统集成商将可以满足客户个性化、定制化、差异化的生产需求，进而提高客户黏性。此外，国家和地方政策对制造业进行自动化生产线建设的鼓励也必将推动智能制造装备供应商向智能制造系统集成方案提供商转变。

## (四) 核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司掌握主要产品五轴联动数控机床、高档数控系统、关键功能部件的自主研发的核心技术。依靠完整的人才链、技术链和产业链，在持续高强度自主创新的支持背景下，形成及掌握了多项国内领先、国际先进的关键核心技术。主要包括高档数控系统技术、通用五轴数控机床技术、专



用五轴数控机床技术、直驱功能部件技术、高性能伺服驱动系统技术、高性能传感与检测技术、高性能低速力矩电机技术、高性能高速力矩电机技术、高性能电主轴电机技术等，实现了技术成果的有效转化。产品的功能、控制精度和加工效率等方面达到国际先进水平。掌握自主可控的核心技术，对公司实现“进口替代”的战略目标起到了核心作用。

公司核心技术的先进性及成果转化体现如下：

号	核心技术名称	特点及技术先进性	先进性具体表征
1	高档数控系统技术	<p>1、支持多轴多通道、全闭环五轴联动，支持 RTCP 等。</p> <p>2、GRTK 实时内核技术，可实现每秒数千次的精确控制任务调度，响应速度最快 <math>5\mu s</math>，优于采用美国 Ardence 公司 RTX 实时内核的西门子、海德汉数控系统。</p> <p>3、软 PLC 支持 IEC61131-3 标准中的梯形图、功能块图、结构文本等编程语言，GPLC 采用编译方式，将 PLC 语言直接编译成 X86 机器码，执行效率高。</p> <p>4、GNC60 系列系统支持针对不同应用场景定制与操作和工艺配套的人机交互界面 HMI，并支持基本层次配置和 SDK 层次开发。</p>	<p>围绕高性能数控系统技术布局<b>国内发明专利 24 项、国际专利 4 项，软件著作权 25 项，非专利技术 5 项</b>；高档数控技术通过国家级科技成果鉴定，专家评语：光纤总线开方式高档数控系统在控制功能、控制精度和加工效率等方面达到国际先进水平，在多种结构的五轴数控机床产品上实现替代进口，且在航空、航天行业的加工制造中获得了良好应用产业化前景良好。</p>
2	通用五轴数控机床技术	<p>1、高自主化率，核心的关键部件自主可控，可快速做到产品从市场端反馈到研发端的快速迭代。</p> <p>2、主打高动态响应，依靠于数控技术及高刚度轻量化的机电一体化设计，有直驱技术、伺服技术的支持。</p> <p>3、基于自主知识产权数控系统，支持机床采用双驱技术，以及机床全闭环。</p> <p>4、在自主知识产权数控系统支持下，易于实现成组连线及对外信息扩展，支撑信息集成。</p>	<p>围绕通用五轴数控机床技术布局<b>国内发明专利 28 项、国际专利 10 项，非专利技术 13 项</b>；五轴立加、五轴卧加、五轴龙门、五轴卧式铣车复合加工中心等机型在航空、航天、汽车、船舶、模具、能源等诸多实现应用；KMC 系列五轴立式加工中心在军工企业与斯达拉格进口机床联网并线生产。</p>
3	专用五轴数控机床技术	<p>1、依托用户工艺，在数控系统多轴多通道五轴控制能力下，优化机器结构布局，最大化实现用户的产能需求和特定零件的加工精度、效率的需求。</p> <p>2、可根据用户特定零件开发专用工艺软件，例如针对刀具磨削工艺，工具磨床开发了磨削软件，加工铣刀、钻头、铰刀、球头铣刀、非标刀具等。</p> <p>3、开发驱动转子高速旋转工艺，使叶片通过离心力甩到半径最大值，通过测量系统高速采集叶片半径，再进行磨削加工。</p>	<p>围绕专用五轴数控机床布局<b>国内发明专利 10 项、国际专利 4 项、非专利技术 10 项</b>；KTurboM3000 世界规格最大的叶片专机在无锡透平与力吉特和斯达拉格同等工况下进行批量生产，KTooIG3515 工具磨床在株洲钻石同德国瓦尔特和澳大利亚安卡，同等工况下，连续 24 小时满负荷运行，批量生产刀具。</p>
4	直驱功能部件技术	<p>1、基于五轴高端机床的产品定义需求，基于强大的电机研发能力和伺服驱动控制能力，直驱功能部件全闭环。</p> <p>2、动态响应高，结构简化，可靠性高，全闭环精度高，克服传统机械部件的反向间隙及磨损问题。</p>	<p>围绕直驱功能部件技术布局<b>国内发明专利 18 项、非专利技术 20 项</b>；直驱式关键功能部件在五轴立加、卧加、龙门、卧式铣车等机床上应用，所有回转轴均采用直驱技术，定位 8 角秒，重复 5 角秒，实际可达 0.9 角秒。</p>
5	高性能伺服驱动系	<p>1、功率覆盖 1kW-250kW，电流控制能力，可控电机种类齐全，包括永磁同步（伺服、力</p>	<p>围绕高性能伺服驱动系统技术布局<b>国内发明专利 12 项、软件著作权 5</b></p>

	统技术	矩、直线、主轴) 4 大电机及异步电机。 2、高带宽, 电流环与速度环控制带宽同西门子 S120 相当。 3、优秀的齿槽转矩补偿能力。 4、优秀的弱磁控制能力(电主轴控制、车铣复合转台控制必需)。	<b>项、非专利技术 3 项</b> ; 应用于五轴立加、卧加、龙门、卧式铣车、叶片专机、工具磨床等机床。
6	高性能传感与检测技术	1、高精度激光干涉测量技术, 先进的激光频率技术, 稳频精度可达 $\pm 0.05\text{ppm}$ 。 2、精密的环境参数测量能力, 实现精密补偿。 3、精密光学结构造型设计制造。 4、支持线性测量、角度测量、旋转测量、直线度测量等。	围绕高性能传感与检测技术布局 <b>国内发明专利 2 项、非专利技术 6 项</b> ; 自主研发的 LM-20 激光干涉仪具有与英国雷尼绍 XL-80 激光干涉仪相当的功能和性能, 部分技术指标达到国际先进水平, 经中国计量科学研究院检测, 科德数控 LM-20 激光干涉仪线性测量精度 $-0.06\mu\text{m}/\text{m} \sim +0.21\mu\text{m}/\text{m}$ , 雷尼绍 XL-80 激光干涉仪的线性测量精度为 $\pm 0.5\mu\text{m}/\text{m}$ ; 中国计量科学院也因此成为科德数控激光干涉仪的首批用户。
7	高性能低速力矩电机技术	1、力矩电机可实现低速大转矩, 峰值扭矩可达到 31200Nm。 2、具有调速范围宽的特点, 可实现低速大转矩全直驱高精度控制。 3、能够取代减速机, 实现低速大转矩全直驱。	围绕 <b>高性能低速力矩电机技术国内发明专利 1 项、非专利技术 3 项</b> ; 高性能低速力矩电机技术研发 38 种规格型号的 GTML 系列化低速力矩电机, 2 种型号的 GTKL 系列化力矩电机, 转矩范围 10-31200Nm, 转速范围 0-1600rpm; 通过多家高端用户的测试, 应用于科德数控五轴立式加工中心的等机床。
8	高性能高速力矩电机技术	1、力矩电机可实现高速大转矩运行。 2、具有调速范围宽的特点, 可实现高速大转矩全直驱高精度控制。 3、部分系列可实现弱磁调速控制。 4、能够取代减速机, 实现中低速大转矩全直驱。	围绕高性能高速力矩电机技术 <b>非专利技术 3 项</b> ; 研发 24 种规格型号的 GTMH 系列化高速力矩电机, 转矩范围 10-16800Nm, 转速范围: 0-5300rpm; 目前, 国际上具备研发高速力矩电机的企业仅西门子、ETEL 等少数企业。科德数控高速力矩电机作为核心关键部件, 支持系列车铣复合机床具备高精度定位及实现高速车削。
9	高性能电主轴电机技术	1、功率覆盖 0-125kW。 2、转速覆盖 0-40000rpm。 3、可实现 5 倍弱磁调速。 4、功率密度覆盖 3.0-6.5kW/kg。	围绕 <b>高性能电主轴电机技术的非专利技术 3 项</b> ; 高性能电主轴电机技术研发 31 种规格型号的 GMFE 系列化主轴电机和 5 种规格型号的 GMS 系列化主轴电机, 功率范围: 0-125kW, 转速范围: 0-40000rpm; 应用于科德数控五轴立加、五轴龙门等规格机床, 产品通过万氏机床等高端用户的测试, 可应用于晶圆减薄机。

报告期内, 公司持续深耕研发整机及数控系统、关键功能部件的新工艺, 推进创新输出。公司围绕核心技术领域的通用/专用五轴数控机床技术、高端数控系统技术、高性能伺服驱动系统技术等, 新增国际授权发明专利 11 项, 国内授权发明专利 15 项, 主要针对五轴立式加工中心、五

轴卧式加工中心、五轴翻板铣削加工中心、五轴龙门加工中心、五轴工具磨削中心、高速叶尖磨削中心产品及GNC6X系列数控系统、伺服驱动系统的技术迭代。

在技术的突破方面，针对数控系统，公司对其核心解析器模块进行升级，支持复杂工艺循环开发，使数控系统的通用性和开放性得到进一步增强，更为广泛适用于各领域的加工需求，从而达到1+1>2的效果。同时持续优化伺服驱动升级电流采样硬件和优化软件控制算法，使电流环控制性能得到进一步提升。此外，在功能部件的产品布局及优化方面，公司以客户需求为前提，新增GTMS力矩电机系列，提升电机力矩系数，使机床更节能；新增GTKL力矩电机系列，可应用于双直驱机床应用场合，进一步提升机床可靠性；新增GSJ全机身冷却伺服电机，可应用于精密机床直线轴，对机床零部件0辐射，降低机床热变形，提升机床精度。同时为解决铝合金材料及其他难切削材料的加工难点，研制了可交换式直驱双摆铣头，既能满足大扭矩的重切削需求，又能满足高转速的轻切削需求，提高了多类型整机产品的加工效率。核心技术的不断优化与改进，充分巩固了公司技术优势，进一步提升产品市场竞争力。

公司在原有四大通用机型、三大专用机型基础上，又推出新的专机系列—六轴五联动叶盘加工中心，其具备“高”、“精”、“尖”的技术特点，针对航空发动机核心复杂零件叶盘类产品实现铣削、镗孔、钻孔等多工序的高效加工。机床加工速度快、扭矩大，可以大幅缩短航空发动机核心零部件的生产加工周期，实现优质、高效制造。其推出有助于提升国产航空发动机的性能，推动航空产业的高速、高质量发展，可实现进口替代。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

认定称号	认定年度	产品名称
国家级专精特新“小巨人”企业	2021	科德数控股份有限公司

注：国家级专精特新“小巨人”企业认定称号于2023年复审通过。

## 2. 报告期内获得的研发成果

### (1) 报告期内获得的知识产权情况

报告期内，公司新增授权专利46项，其中国际发明专利20项，国内发明专利16项，实用新型专利10项，新增商标3项；新增申请中专利16项，其中国内发明专利10项，实用新型专利6项。

截至2023年12月31日，公司及控股子公司已拥有专利289项，包括发明专利136项（其中国际发明专利27项，国内发明专利109项）、实用新型专利147项、外观设计专利6项，拥有计算机软件著作权60项，商标60项，作品著作权3项。申请中专利200项，其中发明专利194项，实用新型专利6项。

## 报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	10	36	194	136
实用新型专利	6	10	6	147
外观设计专利	0	0	0	6
软件著作权	0	0	0	60
其他	2	3	2	63
其中：商标	2	3	2	60
作品著作权	0	0	0	3
合计	18	49	202	412

## 报告期内新增授权发明专利情况 (共 36 项)

序号	类型	专利号	专利名称	申请日期	授权日期	备注
1	国际发明专利	JP7214890	横型 5 軸フラップマシニングセンター	2021/10/11	2023/1/20	日本
2	国际发明专利	JP7254212	入れ子式数値制御ロータリーテーブル	2021/11/2	2023/3/30	日本
3	国际发明专利	JP7239735	ワークを自動的に反転させ加工する 2 つのガントリーワークステーションを組み合わせた加工システム	2021/10/11	2023/3/6	日本
4	国际发明专利	JP7268197	多主軸の全自動立形マシニングセンター	2021/11/2	2023/4/24	日本
5	国际发明专利	10-2521975	내장형 수치제어 로터리테이블	2021/10/28	2023/4/11	韩国
6	国际发明专利	EP3943238	DOUBLE-STATION GANTRY COMBINED PROCESSING SYSTEM FOR AUTOMATICALLY OVERTURNING AND PROCESSING WORKPIECES	2021/10/18	2023/5/31	欧洲：奥地利、比利时、瑞士、德国、西班牙、法国、意大利
7	国际发明专利	JP7316743	回転テーブル	2022/1/28	2023/7/20	日本
8	国际发明专利	JP7331258	門型研削盤	2022/5/12	2023/8/14	日本
9	国际发明专利	JP7331263	アングルヘッド	2022/6/24	2023/8/14	日本
10	国际发明专利	US 11,759,005 B2	EMBEDDED NUMERICAL CONTROL ROTARY TABLE	2021/10/20	2023/9/19	美国
11	国际发明专利	EP3943236	MULTI-SPINDLE FULLY AUTOMATIC VERTICAL MACHINING CENTER	2021/10/21	2023/9/6	欧洲：奥地利、比利时、瑞士、德国、法国、意大利

12	国际发明专利	EP3943228	HORIZONTAL FIVE-AXIS PLATE CONVERSION MACHINING CENTER	2021/10/19	2023/7/19	欧洲：奥地利、比利时、瑞士、德国、法国、意大利、西班牙
13	国际发明专利	JP 7360538	材料を自動供給排出する5軸縦型加工システム	2022/1/28	2023/10/3	日本
14	国际发明专利	JP 7397989	多自由度数值制御ターンテーブル	2022/6/3	2023/12/5	日本
15	国际发明专利	JP 7360537	材料自動供給排出加工システム	2022/1/28	2023/10/3	日本
16	国际发明专利	10-2585379	공작물이 자동으로 터닝 가공되는 더블 스테이션 갠트리 복합 가공 시스템	2021/10/28	2023/9/26	韩国
17	国际发明专利	JP 7397999	ベルト伝動式アングルアタッチメントヘッド	2022/6/24	2023/12/5	日本
18	国际发明专利	JP 7411815	ブリスク用マシニングセンタ	2022/7/19	2023/12/27	日本
19	国际发明专利	JP 7411814	傾斜角揺動ヘッドの補間工具交換機構及び方法	2022/7/19	2023/12/27	日本
20	国际发明专利	10-2618650	멀티 링크의 연동되는 각도 부속 헤드	2022/6/17	2023/12/21	韩国
21	国内发明专利	202010074961.2	一种数控机床主轴准停方法	2020/1/22	2023/2/14	中国
22	国内发明专利	202111584904.X	一种多功能自动表贴磁钢设备	2021/12/22	2023/2/14	中国
23	国内发明专利	201810701038.X	用于五轴复合加工中心的机械单摆头变速结构	2018/6/29	2023/6/23	中国
24	国内发明专利	202111579770.2	一种钻头棒料内冷孔探测方法	2021/12/22	2023/4/11	中国
25	国内发明专利	202111545100.9	一种叶尖磨去毛刺方法	2021/12/16	2023/6/23	中国
26	国内发明专利	202111584431.3	一种叶尖磨床用在线砂轮检测方法	2021/12/22	2023/4/11	中国
27	国内发明专利	202111579176.3	一种砂轮修整及砂轮更换方法	2021/12/22	2023/5/12	中国
28	国内发明专利	202010075204.7	一种非实时插补数控系统的倍率控制方法	2020/1/22	2023/7/18	中国
29	国内发明专利	202111547459.X	一种激光校对方法	2021/12/16	2023/9/26	中国
30	国内发明专利	202111582091.0	一种掉电检测方法	2021/12/22	2023/7/18	中国
31	国内发明专利	202111617511.4	一种通过坐标系旋转方式的刀具测量方法	2021/12/27	2023/9/26	中国

32	国内发明专利	201710806254.6	一种工业以太网接口的编码器转换装置	2017/9/8	2023/12/1	中国
33	国内发明专利	201810169195.0	桥式龙门数控机床工作台交换系统	2018/2/28	2023/12/12	中国
34	国内发明专利	201810700054.7	一种卧式加工中心机床侧置卧式刀库调整定位系统	2018/6/29	2023/12/12	中国
35	国内发明专利	201810701478.5	一种用于五轴复合加工中心的机械单摆头	2018/6/29	2023/12/12	中国
36	国内发明专利	201810837822.3	一种实现五轴龙门卧式翻板铣的方法及翻板铣床	2018/7/26	2023/11/14	中国

### (2) 报告期内荣获奖项情况

公司被中华工商时报社认定为 2022 年度“最具创新力企业”；公司“加工中心可靠性提升关键技术及应用”项目被中国产学研合作促进会评选为“中国产学研合作创新与促进奖产学研合作创新成果奖”；公司主力机型 KMC800SUMT 五轴立式车铣复合加工中心被中国机床工具工业协会评选为“产品质量十佳”；公司于 2022 年推出的新机型德创五轴立式加工中心 DMC50 被立嘉国际智能装备展会专家评审团认定为“复合型新产品-雄鹰奖”；KMC800S 五轴立式加工中心被金属加工杂志社评为“首届加工中心产品创新奖”；公司参与的《航天飞行器部件精密加工关键技术和装备》项目，获得由上海科技成果转化促进会、上海市科学技术协会及上海市教育发展基金会联合颁发的“2023 年上海产学研合作优秀项目奖”二等奖；KMC 系列五轴立式加工中心被大连市企业联合会、大连市机械行业协会等七家机构联合认定为“大连好产品”。

2023 年公司主力机型 KMC800S 五轴立式加工中心和 KFMC2040U 五轴卧式翻板加工中心分别获得由中国机械工程学会认定的机床装备制造成熟度 9 级（最高级别）和 5 级；功能部件产品 GF230 电主轴、GM345 双摆角铣头以及 KMC600S A/C 双轴转台和 DV1250 单轴转台分别获得由中国机械工程学会认定的机床装备制造成熟度 6 级、7 级和 8 级。公司在由金属加工杂志社举办的“第三届加工中心用户调查”活动中，荣获“用户满意品牌”。

### (3) 报告期内新产品研发情况

报告期内，公司在原有的四大通用机型和三大专用机型的基础上新增六轴五联动叶盘加工中心专机系列，完成四大通用技术平台和四大专用技术平台布局。新产品包括六轴五联动叶盘加工中心和五轴高速桥式龙门加工中心 GMC3060；在研新品包括五轴铣磨复合加工中心 KTFMS200、高效紧凑型专用卧式五轴加工中心 KFMC1020U、高动态全直驱五轴立式加工中心 KMC1000、高精度立式五轴加工中心 DMC55、五轴龙门加工中心 GMU2040。

#### 1、五轴铣磨复合加工中心已完成研发设计及生产，处于样机测试阶段

五轴铣磨复合加工中心 KTFMS200，对标德国瓦尔特、德国萨克、瑞士斯达拉格和瑞士力吉特等同类产品。是公司在原有专机平台化产品“五轴工具磨削中心”的基础上，持续演化创新，打造的一款铣磨复合加工的产品。适用于刀具行业和航空航天、医疗、船舶、模具、汽车等领域，

可针对铣刀、钻头、铰刀、丝锥、小叶片、小叶轮、植入体部件等复杂工件实现高效铣磨复合加工。

2、高效紧凑型专用卧式五轴加工中心（小翻板铣）已完成研发设计，处于生产制造阶段

高效紧凑型专用卧式五轴加工中心 KFMC1020U, 适用于 70% 的航空航天铝材类的中小航空结构件的高效加工，满足新型军用飞机、民用飞机市场对批量化制造的装备需求，是制造飞机翼板、翼肋、型框等典型零件的首选设备。

3、高动态全直驱五轴立式加工中心已完成研发设计及生产，处于样机测试阶段

高动态全直驱五轴立式加工中心 KMC1000, 对标德国哈默 C52 系列。是公司在深耕新能源汽车领域加工需求后，打造的一款加工速度快、能耗低的高精度设备。可以针对铝合金、钛合金、耐高温合金等各类新技术材料进行高效加工，未来在业自动化、医疗设备、航空航天、电子消费品等领域也有较为广阔的应用空间。

4、高精密立式五轴加工中心已完成研发设计及生产，处于样机测试阶段

高精密立式五轴加工中心 DMC55, 对标日本牧野 D300。是在原有的德创系列立式加工中心 DMC50 基础上，依据精密零件的加工需求，迭代升级的一款产品。其可以针对小型复杂曲面零件进行高效加工，适用于精密模具、医疗器械等领域。

5、五轴龙门加工中心 GMU2040 已完成研发设计及生产，处于样机测试阶段

五轴龙门加工中心 GMU2040 产品，是公司针对新能源汽车领域大型铝合金结构件的高速、高效加工要求所研发的一款产品。其加工难点在于保证机床刚性的同时降低了整机重量并提高机床各线轴的动态特性，未来在汽车领域、工业自动化等领域将有较为广阔的应用前景。

上述在研新品进展情况均为截至本报告披露日近况。

### 3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度 (%)
费用化研发投入	27,757,271.57	25,218,778.42	10.07
资本化研发投入	122,177,784.10	89,159,275.34	37.03
研发投入合计	149,935,055.67	114,378,053.76	31.09
研发投入总额占营业收入比例 (%)	33.15	36.26	减少 3.11 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	81.49	77.95	增加 3.54 个百分点

#### 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用  不适用

报告期研发投入较去年同期增长了 31.09%，主要原因系公司承担更多的国家级研发课题项目，并且在报告期内多个项目进入高投入的阶段所致。

#### 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	重庆科德-清华大学合作研发项目	1,500.00	590.93	1,428.58	制造阶段	基于科德 GNC6X 系统开展五轴空间误差辨识与补偿、NC 程序优化、系统数据采集、编程后置处理等方面的研究。	国内领先，国际先进	推出 GNC62-T 版本数控系统，提升目前 GNC62 数控系统整体功能、性能。
2	KCX1200M 模块化卧式车铣复合加工中心	450.00	187.25	187.25	制造阶段	研制模块化组态的国产五轴车铣复合加工中心。能够针对航空回转类零件的高金属去除率，高精度、高质量的特点，采用直线轴正交结构，模块化卧式车铣复合的加工设备，对提升产品表面质量、精度以及缩短生产节拍都有极大促进作用。	国内领先，国际先进	能够解决航空航天、军工、船舶等领域关重件加工设备的“卡脖子”问题，实现进口替代。
3	面向航空结构件的大型	2,000.00	1,153.80	1,795.13	制造阶段	开展航空大型结构件零件加工工	国内领先，国	完成典型大型航空结构件零件的



	五轴翻板铣削加工中心研制及应用					艺分析，完成大型五轴卧式翻板铣削加工中心的迭代升级。	际先进	加工工艺验证，实现替代进口。
4	GDUD 系列伺服驱动系统研发	545.30	145.49	149.46	制造阶段	本项目目标如下： 1、关键主控芯片 FPGA 和 ARM 进行国产替代；2、升级三项电流采样方案，实现更优的控制精度；3、编码器接口集成正余弦细分功能，并支持 BISS C、EnDAT 等多种主流绝对式编码器协议接入；4、产品系列化，并实现小批量验证。	国内领先，国际先进	满足高性能五轴数控机床的设计需求，替代同类型的进口产品。同时可应用于机床升级改造、自动化生产线、工厂智能化升级等场合。
5	高精度传感器研发	330.00	81.43	86.11	制造阶段	满足公司自主机床使用需求，设计多种跨度的下出线激光对刀仪，完成样机的研发及初步测试，争取精度与进口产品达到同一水平；生产系列产品，实现替代进口。	国内领先，国际先进	目前高档数控机床领域的高精密传感器仍然是国际一线品牌占据绝大部分份额。本项目研发的产品主要的市场定位是给各类五轴高档数控机床做配套，提升数控机床产品的功能和性能，并具备

								一定的适配第三方企业的五轴高档数控机床系统集成能力，做到可替代进口。同时将产品推向国内及国际市场，实现创收。
6	15kW、26kW、2100Nm 电机开发项目	313.78	212.97	212.97	制造阶段	<p>本项目主要针对各类五轴高档数控机床的 15kW、26kW、2100Nm 电机进行研发。研发目标如下：1. 满足 KMV60 精密立加机床主轴的设计需求，实现双绕组双速运行；2. 满足 KMC800 五轴立式铣车复合加工中心机床主轴的设计需求，实现机床主轴高速扭矩提升运行；3. 满足 KTX1250TC 五轴卧式车铣复合加工中心 B 轴的设计需求，实现机床大扭矩需求运行。</p>	国内领先，国际先进	<p>15kW、26kW、2100Nm 电机属于数控机床的关键功能部件，目前尚长期依赖进口，主要国际竞争对手和产品是 ETEL 力矩电机，ATE 主轴电机。该产品的研制能够解决航空航天等军工企业关键核心零部件卡脖子风险，具有良好的应用前景。</p>
7	超强韧中熵合金构件增	372.00	22.00	22.00	制造阶段	1、多轴联动复合制造系统设计与	国内领先，国	通过新技术的开发，有望推动在

	材/强化/减材复合制造					装备集成；2、多参数约束复合制造快速建模与路径规划；3、薄壁异型构件随动支撑和随尺铣削优化；4、增材/强化/减材复合制造高效精密成形及质量控制。	际先进	研航天发动机复杂结构的可靠性制造，对我国航天强国建设、保障社会安全及国家经济发展具有重要意义。
8	整体叶盘六轴五联动加工中心项目	2,105.35	3.92	3.92	设计阶段	1、整体叶盘六轴五联动加工中心的制造以及整机形式试验（主要包括：产品的功能、性能和主要技术指标参数的测试）；委托第三方检测机构出具检测报告，机床主要技术指标达到专项考核指标要求。 2、完成面向整体叶盘零件关键部位加工质效预测模型，以及专机数控加工程序后置处理算法的开发。	国内领先，国际先进	项目研制的整体叶盘六轴五联动加工中心将填补国产叶盘加工中心的空白，从根本上解决整体叶盘加工装备对进口设备的依赖，直接降低国内航空发动机企业同类设备的采购成本和售后服务成本，带动机床上下游产业链的发展，对保障战时国家战略安全，加快推进新型战机的列装速度具有重大战略意义。
9	双主轴多刀	120.00	71.20	71.20	设计	针对大批量异形	国内领	应用于新能源汽

	塔车削中心-KCX1200T					阶段	回转体零件实现高效率，高精度，复合化，一次加工成型。采用双主轴多刀塔双通道 NC 控制的组合，在很多产品工件上可达到比传统机床快 1~2 倍的产能效率。可实现一次装夹可完成车、铣、钻、攻、镗、铰等多项工艺。	先，国际先进	车，电机传动轴芯类零件，核工业回转轴，伺服电机转子轴，弹药壳体等，可高速，高精度一次加工完成，配备自动化上下料，可实现无人化自动化加工作业。
10	刀具磨削工艺软件复杂铣刀设计模块的开发	30.00	3.29		3.29	设计阶段	对铣刀模块支持的刀具类型和相关功能进行全面升级，使刀具磨削工艺软件具备复杂铣刀设计能力。	国内领先，国际先进	进一步打破国外的技术垄断，提高我国刀具制造行业的市场竞争力，降低刀具企业或其他制造业对国外高端数控机床的依赖，推进整体刀具加工的完全国产化进程。
合计	/	7,766.43	2,472.28		3,959.91	/	/	/	/

注：除上述在研项目外，公司另有 12 项正在参与的其他国家级课题。

#### 情况说明

无。

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	225	186
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	28.66	26.31
研发人员薪酬合计	3,413.10	2,772.51
研发人员平均薪酬	15.17	14.91

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	27
本科	167
专科	19
高中及以下	11
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	100
30-40岁(含30岁,不含40岁)	95
40-50岁(含40岁,不含50岁)	27
50-60岁(含50岁,不含60岁)	2
60岁及以上	1

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 6. 其他说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

适用 不适用

## 1、坚持自主创新，持续技术积累

公司高度重视创新技术研发，坚持核心技术自主可控的发展战略。截至2023年12月31日，公司拥有授权发明专利136项（其中，国内发明专利109项，国际发明专利27项），实用新型专利147项，外观设计专利6项，软件著作权60项，商标60项，作品著作权3项；累计承担国家科技重大专项“高档数控机床与基础制造装备”专项课题29项，其他国家及地方研发项目29项；公司累计参与制定国家标准24项，行业及团体标准11项，公司掌握的核心技术、专利，以及持续提升的自主创新能力，是公司核心竞争力的关键之一。

公司持续深耕研发，聚焦用户需求，完善产品布局。报告期内，公司在原有四大通用机型、三大专机系列基础上，推出新的专机平台-六轴五联动叶盘加工中心，聚焦航空发动机领域，其推

出有助于提升国产航空发动机的性能，推动航空产业的高速、高质量发展。在原有五轴龙门加工中心 GMA 和 GMB 系列产品基础上，推出新品 GMC3060，更适用于大型航空航天钛合金、铝合金和非金属复合材料零件的高效加工，为飞机零件整体化及大型复杂化制造提供了解决方案。

同时公司在新能源汽车、刀具、医疗领域也布局了在研新品。

#### 2、核心关键功能部件自主可控，高端机床实现进口替代

公司拥有完整的人才链、技术链、产业链，主要产品五轴联动数控机床自主化率达到 85%，掌握高档数控系统、关键功能部件及五轴联动数控机床全产业链的核心关键技术。产品广泛应用于航空、航天、兵器、船舶、汽车、模具、能源、机械设备、电子等产业领域，实现进口替代。公司自主研发的 GNC 系列高档数控系统对标西门子 840D，中国机床监督监测中心出具的报告显示，科德数控的 GNC 系列高档数控系统在功能上能达到西门子 840D 的 95.85%。公司的自研自制关键功能部件产品类型全面，规格型号丰富，包括不同规格型号的力矩电机、主轴电机、伺服电机、电主轴、转台、铣头、激光干涉仪、激光对刀仪、无线测头、激光尺、编码器等。功能部件产品已批量配套公司自产的五轴联动数控机床，并实现批量化独立销售。

#### 3、高档数控系统及高端数控机床双研发体系，更高效的迭代提升

公司是国内极少数具备高档数控系统及高端数控机床双研发体系的创新型企业，是目前国内少数立足全面自主创新技术体系的高新技术企业，可根据用户工艺需求，规划设计机床结构，优化机床配置要素，为机床主机定制功能部件和功能开发。在双研发体系的支持下，公司五轴联动数控机床及其关键功能部件、高档数控系统实现了功能、性能、可靠性从市场端到研发端的快速迭代提升。

#### 4、售前技术与售后服务优势明显，提供专业化的解决方案

凭借多学科、多专业的售前技术团队，公司能够为不同行业领域用户量身定制成套高端制造加工解决方案，为其提供灵活多样的五轴联动数控机床，最大程度地向客户开放高档数控系统功能，支持个性化配置调整，实现公司产品的最优使用状态。在售后服务阶段，针对客户在实际加工制造中遇到的技术问题，公司能够提供快速响应、成本可控的售后解决方案，满足客户多层次需求。高效的售前、售中和售后市场服务能力，是公司具备市场盈利能力的重要影响因素之一。

#### 5、面对未来制造发展需求，提供完整的产线交钥匙方案

公司得益于较高的国产化率与自主化率，依托于完整的人才链、技术链、产业链基础，结合多领域用户深度合作的应用积累，公司已具备柔性生产线“交钥匙”工程能力，可以满足客户个性化、定制化、差异化的生产需求。解决下游客户对多品种小批量的加工需求，解决劳动力生产成本急剧上升的痛点，实现无人化或少人化。随着公司柔性产线业务进一步的积累与提升，未来将会为更多领域用户提供完整的国产化产线解决方案，降低用户制造业转型升级的难度，帮助用户快速实现自身制造能力转型升级，为用户创造更高收益。

#### 6、多领域重点用户深入合作，应用示范推动市场增长

公司建立了四大通用加工中心及四大专用加工中心技术平台，能够实现对高档数控系统、关键功能部件的快速应用验证。同时，公司与航空、航天、汽车、刀具、能源、船舶、兵器等产业的重点企业建立有“共同创新、共同提升、共同受益”合作模式，借助国家科技重大专项“高档数控机床与基础制造装备”专项等平台支持，公司产品在各领域重点用户的关键零件加工制造中完成应用验证，既实现了产品快速验证提升，又能够在用户行业起到应用示范作用，良好的示范应用将对公司产品市场化推广，具有积极意义。

#### 7、创新团队优势

公司在自主创新过程中，打造、沉淀了一支多层次、多专业、多学科的创新人才队伍，建立了以总经理陈虎为带头人的创新技术团队。报告期末，研发团队共 225 人，拥有涵盖国内外高端装备研发、设计、制造、装配、检测等领域的专业人才。总经理陈虎毕业于清华大学精密仪器与机械学系，博士学位，担任国家数控系统现场总线标准联盟工作组的组长，享受国务院特殊津贴，入选中组部“万人计划”、科技部中青年科技创新领军人才。陈虎博士是我国数控系统和数控机床行业资深专家，长期从事高档数控系统和高端数控机床相关技术研发，带领公司技术团队攻克了各类高端五轴联动数控机床及其关键功能部件、高档数控系统，建立了行业瞩目的完整数控技术链和产业。

#### 8、品牌优势

公司是国家高新技术企业，被国家工业和信息化部授予专精特新“小巨人”企业称号，被辽宁省工业和信息化厅认定为 2022 年省级企业技术中心。高端数控机床产品屡获机床行业春燕奖、产品质量十佳，KMC800U 五轴联动立式加工中心产品进入“军工领域国产高档数控机床供应目录”，整机产品 KMC800S 五轴立式加工中心和 KFMC2040U 五轴卧式翻板加工中心分别获得由中国机械工程学会认定的机床装备制造成熟度 9 级和 5 级；功能部件产品 GF230 电主轴、GM345 双摆角铣头以及 KMC600S A/C 双轴转台和 DV1250 单轴转台分别获得由中国机械工程学会认定的机床装备制造成熟度 6 级、7 级和 8 级。“航天复杂构件五轴高质高效精密加工成套工艺与制造系统及示范应用”项目荣获中国机械工业科学技术进步一等奖，“开放式数控系统关键技术及标准及应用”获得辽宁省科学技术进步一等奖。公司产品及服务已在航空航天、机械设备、汽车、能源等重点行业赢得了良好的市场口碑。公司将持续为用户提供国产高端制造完整解决方案，不断推动高档数控系统、关键功能部件在机床行业其他机床企业的应用配套，努力将公司打造为高端制造领域国内外领先的企业。

### (二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

## 四、风险因素

### (一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

## (二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

## (三) 核心竞争力风险

适用 不适用

公司目前主营业务产品持续向航空航天、汽车、机械、模具等更多领域开拓，不同领域对公司产品的需求有差异，如果公司不能迅速适应不同领域的工艺差异化需求，迅速开展技术迭代升级，丰富五轴联动数控机床品种、提供满足不同领域加工需求的差异化五轴联动数控机床产品并向用户提供最佳的加工方案，将面临产品无法适应市场新增需求，导致收入增长放缓等不利影响。

## (四) 经营风险

适用 不适用

### 1、竞争加剧的风险

长期以来，技术含量最高的五轴联动数控机床的国内市场主要由德国、日本、美国等发达工业国家拥有上百年机床生产经验的跨国公司所占据，国内自主产能集中于低端市场，能够自主研制五轴联动数控机床的中国企业极为稀少。

近年来，由于我国航空航天发动机、船用螺旋桨、重型发电机转子等战略装备产业对高档数控机床自主可控的现实需求，国家持续加大了对高档数控机床产业的支持力度，我国高档数控机床行业的技术水平不断提高，少数优秀国内厂商生产的五轴联动数控机床在性能、功能方面可以满足进口替代的需要，中高端数控机床国产化进程加快。我国高档数控机床厂商的逐步崛起，可能引起竞争对手的高度重视，使得竞争加剧。再加上我国高档数控机床市场的快速增长以及对进口替代重要性的认识逐渐增强，还将吸引更多的潜在进入者。因此，公司面临市场竞争加剧的风险。

### 2、大型外资企业仍占据高端细分领域主要市场份额的风险

行业内大型外资企业大多是集上游功能部件和数控系统生产、整机生产制造、产品销售一体化的大型企业。基于工业化国家在架构设计、加工工艺、产业规模、人才梯队等方面上百年的积累，其高端工业产品的可靠性和精度保持性较我国新兴科技企业尚有明显优势。因此，在技术难度较高的五轴联动数控机床、数控系统和关键功能部件领域，受我国高端数控机床厂商供应能力有限以及下游用户应用习惯等因素影响，国外的先进产品仍占据着细分领域主要市场份额。

### 3、上游原材料采购的风险

公司关键功能部件主要为自主生产，对外采购以标准件为主，导轨、丝杠、轴承等零部件部分选用进口、部分选用国产。若未来国际贸易摩擦加剧、技术保护加强或竞争对手需求增加等，导轨、丝杠、轴承等零部件将面临价格大幅上涨或供货周期延长的风险，将对公司生产经营产生不利影响。



## (五) 财务风险

适用 不适用

### 1、毛利率波动风险

报告期内，公司主营业务毛利率 46.03%，较 2022 年同比增加 3.63 个百分点，显著高于同行业厂商。随着公司市场化进程的逐步加快，公司的产品正在向精密模具、汽车、清洁能源、工程机械等诸多领域拓展。由于不同行业、不同用户使用的高端数控机床在定制化配置方面有所差异，相关产品的毛利率也会有所不同，下游客户结构的变化可能使公司的整体毛利率有所波动。而且，为满足下游市场需求，行业竞争对手也在着手投入或加大五轴联动数控机床的研发与生产。若未来市场竞争加剧、国家政策调整，产品售价及原材料采购价格发生不利变化，公司毛利率也存在下降的风险。

### 2、应收账款余额增加导致的坏账风险

公司已根据会计准则的规定，对应收账款计提坏账准备。公司应收账款规模随营业收入增长而增加，如果经济形势恶化或者客户自身发生重大经营困难，公司将面临应收账款回收困难的风险。

## (六) 行业风险

适用 不适用

高档数控机床作为智能装备制造产业的重要组成部分，是国民经济和社会发展的战略性新兴产业。国家出台了一系列鼓励政策以支持、推动我国高档数控机床与基础装备制造业的发展，增强产业创新能力和国际竞争力。随着我国制造业转型升级对核心技术自主可控的需求日益迫切，国家的产业政策持续加码。若未来国家相关产业政策支持力度减弱，可能对公司发展产生不利影响。

## (七) 宏观环境风险

适用 不适用

公司的下游客户主要为加工航空发动机、导弹发动机的军工企业，以及精密模具、汽车、清洁能源、国产商用飞机、工程机械等领域的民用制造业企业。下游客户所在行业的发展大多与宏观经济周期相关度较高，宏观经济政策的调整及其周期性波动会对下游产业的结构升级，以及终端客户的经营情况、资金周转速度及固定资产投资决策产生较大影响，进而影响对高档数控机床的需求。

如果未来宏观经济增速持续下滑，下游行业长时间不景气，则可能超出公司通过客户结构调整、内部挖潜等方式应对的能力范畴，进而一段时间内会对公司的经营情况产生较为不利影响。

## (八) 存托凭证相关风险

适用 不适用

## (九) 其他重大风险

适用 不适用

## 五、报告期内主要经营情况

详见本报告第三节“一、经营情况讨论与分析”。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	452,256,130.89	315,441,224.14	43.37
营业成本	244,083,912.85	181,695,996.55	34.34
销售费用	48,269,080.21	29,620,600.77	62.96
管理费用	27,925,127.46	22,303,342.00	25.21
财务费用	-2,298,145.19	-2,044,970.31	不适用
研发费用	26,779,837.82	22,415,805.11	19.47
经营活动产生的现金流量净额	44,567,244.53	-6,032,568.81	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-52,961,233.57	-29,496,380.43	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-15,226,658.37	163,217,992.60	不适用

营业收入变动原因说明：主要系公司销售订单快速增长，产品多元化销售所致。

营业成本变动原因说明：主要系营业收入增加，相应的营业成本亦增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系销售规模的增长，销售人员薪酬、差旅费增加，产品包装费、展会费用等也相应增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系管理人员薪酬、差旅费、办公费、折旧费等增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系报告期归还银行贷款，利息支出减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系报告期无形资产摊销、研发物料消耗增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系销售收入和销售回款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系购建固定资产增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系归还银行短期借款及上年收到 2022 年度以简易程序向特定对象发行股票募集资金所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内公司实现营业收入 452,256,130.89 元，同比增长 43.37%；营业成本 244,083,912.85 元，同比增长 34.34%。

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
通用设备制造业	452,256,130.89	244,083,912.85	46.03	43.37	34.34	增加 3.63 个百分点
主营业务分产品情况						

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
高端数控机床	426,069,468.88	228,788,193.31	46.30	54.55	45.47	增加 3.35 个百分点
高档数控系统	1,474,778.76	747,333.07	49.33	-64.43	-70.72	增加 10.88 个百分点
关键功能部件	13,519,362.77	6,926,464.81	48.77	75.34	57.62	增加 5.76 个百分点
自动化生产线	4,097,345.13	2,794,552.71	31.80	-82.56	-81.99	减少 2.13 个百分点
其他	7,095,175.35	4,827,368.95	31.96	61.10	146.44	减少 23.56 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北区域	180,577,200.22	98,310,765.69	45.56	537.89	501.32	增加 3.31 个百分点
华北区域	100,620,400.03	53,182,592.44	47.15	13.07	3.05	增加 5.14 个百分点
华东区域	54,668,437.28	30,583,088.90	44.06	-46.14	-47.48	增加 1.43 个百分点
华南区域	18,833,979.32	10,442,121.37	44.56	539.66	512.57	增加 2.46 个百分点
华中区域	6,097,481.64	3,701,488.01	39.29	-80.65	-79.43	减少 3.62 个百分点
西北区域	46,464,218.86	23,705,785.60	48.98	24.63	11.12	增加 6.2 个百分点
西南区域	44,994,413.54	24,158,070.83	46.31	80.77	66.91	增加 4.46 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	134,997,498.12	71,996,174.57	46.67	-29.78	-34.71	增加 4.03 个百分点
经销	317,258,632.77	172,087,738.28	45.76	157.55	140.93	增加 3.74 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

主营业务分产品说明：公司主营业务以高端数控机床产品为主，占比 94.21%，全部为五轴联动数控机床。

主营业务分地区变动说明：报告期公司主营业务收入主要来自于公司东北区域、华北区域和华东区域。公司主营业务收入的区域分布与各地区对高端数控机床的需求有关。多元化的行业分布使得公司客户分布区域较为广泛。

主营业务分销售模式说明：公司国内市场销售模式以直销为主，经销为辅。报告期出口订单收入计入经销模式，故报告期经销模式占比相应提高。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	生产量比上年 增减 (%)	销售量比上年 增减 (%)
高端数控机床	台	267	225	16.09	27.12

## 产销量情况说明

报告期内,公司持续推进募投项目产能扩建工作,由于报告期内五轴卧式铣车复合加工中心、五轴卧式加工中心、高速叶尖磨等大型高附加值设备占比较高,故按实际生产入库口径统计产量同比增长仅 16.09%,但实际按标准品五轴立式加工中心 KMC800 折算的实际产量超过标准产能 350 台。

销售量包括柔性自动化产线中配套的整机产品数量,不包含研发形成的设备及转固自用于产能扩建的设备。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
通用设备制造业	原材料	201,754,426.92	82.66	146,895,902.10	80.85	37.35	销量增加,原材料成本相应增加
通用设备制造业	人工费	12,436,250.98	5.10	9,226,272.21	5.08	34.79	销量增加,相应成本构成中的人工费总额增加
通用设备制造业	制造费用	28,429,313.27	11.65	23,813,318.66	13.11	19.38	销量增加,相应成本构成中的制造费用总额增加;同时设备利用率提升,故制造费用占比下降
通用设备制造业	其他	1,463,921.68	0.60	1,760,503.58	0.97	-16.85	客户承担运费的合同量增加
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
高端数控	原材料	189,646,040.15	82.89	126,096,648.67	80.18	50.40	数控机床产品

机床							销量增加，相应的原材料、人工费及制造费用总额增加
高端数控机床	人工费	11,348,385.63	4.96	8,167,454.46	5.19	38.95	
高端数控机床	制造费用	26,382,139.42	11.53	21,415,410.56	13.62	23.19	
高端数控机床	其他	1,411,628.10	0.62	1,590,487.44	1.01	-11.25	客户承担运费的合同增加
小计		228,788,193.31	100.00	157,270,001.13	100.00	45.47	
高档数控系统	原材料	631,813.64	84.54	2,067,024.29	81.00	-69.43	数控系统销量减少，相应的原材料、人工费及制造费用总额减少
高档数控系统	人工费	52,031.78	6.96	166,147.34	6.51	-68.68	
高档数控系统	制造费用	63,487.64	8.50	318,768.66	12.49	-80.08	
小计		747,333.07	100.00	2,551,940.29	100.00	-70.72	
关键功能部件	原材料	5,049,986.30	72.91	3,228,823.76	73.48	56.40	关键功能部件销量增加，相应的原材料、人工费和制造费用总额增加
关键功能部件	人工费	587,234.19	8.48	385,855.18	8.78	52.19	
关键功能部件	制造费用	1,289,244.32	18.61	772,975.48	17.59	66.79	
关键功能部件	其他		-	6,792.45	0.15		不适用
小计		6,926,464.81	100.00	4,394,446.87	100.00	57.62	
自动化生产线	原材料	2,441,498.99	87.37	13,836,475.07	89.15	-82.35	自动化产线的销量减少，相应的原材料、人工费、制造费用及运输成本总额减少
自动化生产线	人工费	81,165.12	2.90	405,185.59	2.61	-79.97	
自动化生产线	制造费用	219,595.02	7.86	1,119,261.58	7.21	-80.38	
自动化生产线	其他	52,293.58	1.87	159,862.37	1.03	-67.29	
小计		2,794,552.71	100.00	15,520,784.61	100.00	-81.99	

#### 成本分析其他情况说明

公司目前的经营模式以销售高端数控机床整机为主，自主研发的高档数控系统和关键功能部件主要用于自产的整机，独立对外销量占比相对较少。柔性自动化产线业务属于发展初期，对外销售量相对较少。

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

#### (6). 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

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 26,238.69 万元，占年度销售总额 58.02%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

### 公司前五名客户

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	客户一	13,266.46	29.33	否
2	客户二	7,922.12	17.52	否
3	客户三	1,929.20	4.27	否
4	客户四	1,635.40	3.62	否
5	客户五	1,485.50	3.28	否
合计	/	26,238.69	58.02	/

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

√适用 □不适用

前五名客户与上年同期发生变动情况：客户一、客户三为 2023 年新增客户。

### B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 14,526.28 万元，占年度采购总额 33.35%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 9,143.87 万元，占年度采购总额 20.99%。

### 公司前五名供应商

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	供应商一	5,835.89	13.40	是
2	供应商二	3,307.98	7.59	是
3	供应商三	2,126.99	4.88	否
4	供应商四	1,758.57	4.04	否
5	供应商五	1,496.85	3.44	否
合计	/	14,526.28	33.35	/

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

√适用 □不适用

前五名供应商与上年同期发生变动情况：供应商三为公司 2023 年新增供应商。

### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	情况说明

销售费用	48,269,080.21	29,620,600.77	62.96	主要系销售规模的增长,销售人员薪酬、差旅费、产品包装费、展会费、中介服务等相应增加所致
管理费用	27,925,127.46	22,303,342.00	25.21	主要系管理人员薪酬、差旅费、办公费、折旧费等增加所致
财务费用	-2,298,145.19	-2,044,970.31	不适用	主要系归还银行贷款,利息支出减少所致
研发费用	26,779,837.82	22,415,805.11	19.47	主要系无形资产摊销、研发物料消耗增加所致

#### 4. 现金流

√适用 □不适用

单位:元

现金流变动情况表	2023 年	2022 年	同比变动 (%)
经营活动现金流入小计	566,675,769.68	392,768,964.28	44.28
经营活动现金流出小计	522,108,525.15	398,801,533.09	30.92
经营活动产生的现金流量净额	44,567,244.53	-6,032,568.81	不适用
投资活动现金流入小计	283,818,257.12	407,058,227.71	-30.28
投资活动现金流出小计	336,779,490.69	436,554,608.14	-22.86
投资活动产生的现金流量净额	-52,961,233.57	-29,496,380.43	不适用
筹资活动现金流入小计		168,799,980.70	-100.00
筹资活动现金流出小计	15,226,658.37	5,581,988.10	172.78
筹资活动产生的现金流量净额	-15,226,658.37	163,217,992.60	不适用
期末现金及现金等价物余额	229,332,849.67	252,925,906.19	-9.33

经营活动产生的现金流量净额同比增加,主要系销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期显著增加。

投资活动产生的现金流量净额同比减少,主要系用于购买生产设备等固定资产的现金支出增加。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少,主要系(1)上年收到公司2022年以简易程序向特定对象发行股票的募集资金。(2)报告期公司归还了银行短期借款。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产			32,532,496.58	2.43	-100.00	主要系结构性存款本期到期

						结算及权益性工具投资转让所致
应收票据	22,409,377.08	1.49	42,921,162.80	3.21	-47.79	主要系本期销售业务以银行承兑汇票方式结算量减少所致
合同资产	11,557,015.57	0.77	20,332,645.69	1.52	-43.16	主要系收回前期销售合同质保金及本期确认收入的合同减少合同质保金所致
其他流动资产	5,087,708.19	0.34	8,172,789.61	0.61	-37.75	主要系销售收入增长，减少待抵扣进项税所致
固定资产	199,945,913.27	13.33	148,870,976.63	11.14	34.31	主要系扩产能增加固定资产投资所致
使用权资产	5,551,503.71	0.37	8,855,187.86	0.66	-37.31	主要系使用权资产摊销所致
无形资产	160,720,496.42	10.72	82,755,121.00	6.19	94.21	主要系研发项目验收结转新增无形资产及购置土地所致
递延所得税资产	8,804,206.96	0.59	6,257,159.49	0.47	40.71	主要系新增的减值准备对应的递延所得税增加所致
短期借款	14,168,528.80	0.94	39,625,521.78	2.96	-64.24	主要系已背书未终止确认的银行承兑汇票减少及本期归还短期借款所致
应付账款	101,877,193.82	6.79	29,621,700.09	2.22	243.93	主要系产销量增加，原材料采购赊销金额增加所致
合同负债	53,997,742.85	3.60	26,902,711.69	2.01	100.71	主要系销售订单增加，预收账款增加所致
应付职工薪酬	8,828,476.78	0.59	6,224,070.65	0.47	41.84	主要系员工人数增加所致
其他应付款	9,921,075.86	0.66	6,506,552.10	0.49	52.48	主要系期末计提未付款的期间费用增加，单位往来增加



						所致
一年内到期的非流动负债	1,462,689.58	0.10	4,737,216.07	0.35	-69.12	主要系租赁合同到期所致
其他流动负债	5,357,946.49	0.36	1,966,870.32	0.15	172.41	主要系销售订单增长而导致的预收账款增加所致
预计负债	3,688,570.34	0.25	2,530,702.82	0.19	45.75	主要系销售收入增长预提的售后费用增加所致
递延收益	66,946,851.18	4.46	95,675,174.08	7.16	-30.03	主要系承担的国家级研发项目进入到高强度研发投入阶段所致
盈余公积	29,060,825.75	1.94	18,599,054.37	1.39	56.25	主要系利润分配所致
未分配利润	250,092,303.02	16.68	158,568,592.44	11.86	57.72	主要系净利润增加所致
少数股东权益	-183,699.13	-0.01	88,199.66	0.01	-308.28	主要系重庆子公司本年亏损所致

其他说明  
无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,404,134.99	银行承兑汇票保证金、保函保证金
合计	16,404,134.99	

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

报告期内行业经营性分析详见“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”的有关内容。

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0	3,000,000.00	-100.00%

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	17,517,250.00					17,517,250.00		0
其他	15,015,246.58				240,000,000.00	255,015,246.58		0
合计	32,532,496.58				240,000,000.00	272,532,496.58		0

**证券投资情况**

□适用 √不适用

**衍生品投资情况**

□适用 √不适用

**4. 私募股权投资基金投资情况**

□适用 √不适用

**其他说明**

无。

**5. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	公司持股比例 (%)	主营业务	注册资本	总资产	净资产	净利润
重庆宏德智能控制系统有限公司	全资子公司	100	数控系统的制造和销售	200.00	88.04	-54.60	-109.09
重庆科德智能控制技术研究院有限公司	控股子公司	95	数控系统、五轴数控机床及功能部件的研发	500.00	1,353.35	-367.40	-543.80
陕西科德数控科技有限公司	全资子公司	100	数控系统、五轴数控机床及功能部件的销售和研发	200.00	4,394.20	680.80	483.54
宁夏科德数控科技有限公司	全资子公司	100	数控机床、智能基础制造装备、机床功能部件及附件的制造与销售	1,000.00	824.47	-27.85	-27.85
沈阳科德数控科技有限公司	全资子公司	100	数控机床、智能基础制造装备、机床功能部件及附件的制造与销售	1,000.00	699.83	-1.17	-1.17

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

1、长期以来，国产数控机床处于“低端内战、中端争夺、高端失守”的局面，高端市场被国外品牌占据

发达国家及地区在中高档数控机床等先进制造装备的行业发展历史较长，相关企业积累了技术、品牌、资金等方面的优势，具备先发优势，占据了高端市场。技术含量最高的五轴联动数控机床的国内市场主要由德国、日本、美国等发达工业国家拥有上百年机床生产经验的跨国公司所占据，国内自主产能集中于低端市场，能够自主研发五轴联动数控机床的中国企业极为稀少。根据《机械工业“十四五”发展纲要》，目前我国高端数控机床自给率不足 10%，多数依赖进口。因此，以公司为代表的我国五轴联动数控机床企业面临的主要竞争对手以国际厂商为主。

2、中国是机床消费大国，吸引了大批国际品牌数控机床企业入住中国市场

中国已成为全球最主要的机床消费市场。根据德国机床制造商协会（VDW）数据，2022 年中国机床消费额为 260 亿欧元，位居全球第一，占全球市场比重约为 32%。但是整体而言，我国机床工具行业呈现出“大而不强”的发展特点，高端数控机床领域依然是薄弱环节，进口依赖性较强。

根据中国机床工具工业协会数据，2023 年中国机床工具行业总体情况方面，进口明显下降，出口略有增长，其中金属加工机床出口呈现大幅增长。2023 年中国金属加工机床进口额为 61 亿美元，其中进口加工中心额约为 19.9 亿美元，进口加工中心均价较 2022 年同比增长近 40%，进口高端数控机床占比明显提升。中国市场对高端数控机床需求依然旺盛，国产化替代空间巨大。

近几年日本电产（旗下拥有三菱重工、OKK 等机床企业）、德国惠乐喜机床（青岛）公司、德国（SW）埃斯维机床有限公司等外资企业均在中国投资建厂，扩充产能及研发基地。外资企业对中国市场持续投入，彰显了国内五轴机床行业高景气度和发展空间。

3、中国机床行业正在向高端领域转型

五轴联动数控技术是衡量一个国家复杂精密零件制造能力技术水平的重要标准之一。五轴联动数控机床是解决航天、航空发动机叶轮、叶盘、叶片、船用螺旋桨等关键工业产品切削加工的唯一手段。从二战后的“巴统清单”到冷战后的“瓦森纳协定”，西方发达国家一直把五轴数控系统及五轴联动数控机床作为战略物资实行出口许可证制度，对包括中国在内的诸多国家实行了严格的技术封锁和出口限制。

国产数控机床产业经过几十年的发展，不断自主研发和汲取国外经验，从无到有、不断壮大，产生了如沈阳机床（000410.SZ）、秦川机床（000837.SZ）等体量巨大、规模位于世界前列的老牌企业，也出现了如科德数控等一批具有核心设计技术和制造工艺，能够针对自身专注的应用领

域和产品类型提供高性能、高品质的高度定制化产品，具有广泛市场影响力和较高品牌价值，发展迅速，具有活力的新型中高端机床厂商。

近年来，此类新兴厂商借助我国制造业转型、中高端数控机床需求上升、进口替代空间巨大等有利市场条件，在努力发展自身产品和技术水平的同时，通过公开融资等手段，增强资金实力，实现了显著的发展，市场份额迅速提升。

#### 4、高端制造业的快速发展为国产高端机床带来了新的发展契机

目前，我国正处于由制造大国向制造强国转型的重要阶段，智能制造装备行业是整个经济结构实现调整和升级的基本保障，是国民经济转型升级的先导产业。在新一轮的产业升级中，高端制造业会逐步取代简单制造业，制造业也将从劳动密集型产业逐渐转变为技术密集型产业。这种转型和升级也将带动智能制造装备行业的技术升级，将会大大增加中高档数控机床的市场需求。高端数控机床主要应用于航空、航天、核、电子、船舶、兵器、能源、汽车、模具、刀具等重点产业，特别是航空、航天、军工产业，国产化需求紧迫、存量亟待更新、市场增长可期。

##### （1）航空航天领域

以航空产业为例，高端数控机床主要服务于军用飞机及民用飞机的关键零部件加工。民机市场方面，中国商飞推出了三个级别客机，分别是 ARJ21、C919、CRJ929。其中，C919 大型客机是我国首款按照国际通行适航标准自行研制、具有自主知识产权的喷气式干线客机。2022 年 12 月 9 日，中国商飞公司向中国东方航空交付全球首架 C919 大型客机，该客机已于 2023 年 5 月 28 日完成首次商业飞行，标志着大飞机事业发展迎来一个新的里程碑。根据中国上海市科学技术委员会发布的《2023 上海科技进步报告》显示，“截至 2023 年底，C919 大型客机累计获得 31 家客户 1,061 架订单；ARJ21 共获 28 家客户 775 架订单，累计交付 122 架机。”

根据中国商飞公司发布的《中国商飞公司市场预测年报（2022-2041）》，随着中国经济的稳步上升，中国民航业将步入发展质量提升期和格局拓展期，至 2041 年，中国的机队规模将达到 10,007 架，占全球客机机队 21.1%。中国航空市场将成为全球最大的单一航空市场。

飞机整机及其关键零部件制造等航空产业具备产业链带动效应，是我国高端制造业高质量发展的重要契机，特别是航空发动机零件、飞机结构件、飞机起落架等核心关键零部件的加工，对五轴联动数控机床等高端制造装备的需求持续增加。但发达国家通过“瓦森纳协定”一直将上述高端制造装备作为核心技术，长期限制出口并持续减少出口数量。因此，我国航空产业的快速发展为高端制造装备自主化和替代进口，创造了更大的市场空间，成为国内机床企业重要的市场增长点。同时，我国航空产业高速增长带来的产业集群效应，将加速全球航空制造业向中国迁移，未来超过 2.7 万亿元人民币的维修保障、工程服务等航空后市场，也将向国内企业开放，带来新的市场及发展机遇。

##### （2）国防军工领域

高端数控机床对航空、航天、军工起到强有力的支撑和保障作用。我国的国防工业正处于快速发展阶段，近年来国防经费投入增长较快，2015-2023 年我国国防经费年增长率维持在 7%-10%

水平，高于同期 GDP 增长率。2023 年我国军费占 GDP 比例为 1.3%（美国该项占比为 3.2%），“十四五”规划中明确指出“促进国防实力和经济实力同步提升”，整个“十四五”时期甚至到 2027 年“实现建军百年奋斗目标”的节点上，我国国防支出增速或将长期高于 GDP 增速，国防支出占 GDP 比重有望进一步提升。

### （3）民营客户成为高端数控机床消费新主力军

除航空、航天、军工等重点产业对五轴联动数控机床需求紧迫外，随着制造业转型升级，国内民用领域对机床加工精度和效率、稳定性等精细化指标要求逐渐提升，下游客户对于五轴联动数控机床的需求大幅增加。高端数控机床可广泛应用于汽车、刀具、模具、电子、能源等关键零部件的生产制造。

#### 1) 新能源汽车行业

新能源汽车销量高增，渗透率有望持续提升。伴随着政策刺激及产品力提升，我国新能源汽车产销量不断提高。根据中国汽车工业协会数据，2023 年，我国汽车产销量分别完成 3,016.1 万辆和 3,009.4 万辆，同比分别增长 11.6% 和 12%，产销量连续 15 年稳居全球第一。其中，新能源汽车产销分别完成 958.7 万辆和 949.5 万辆，同比分别增长 35.8% 和 37.9%，市场占有率达到 31.6%。2024 年，随着国家促销费、稳增长政策的持续推进，促进新能源汽车产业高质量发展系列政策实施，将会进一步激发新能源汽车的消费潜力，扩大有效需求。

根据 2022 年 8 月 IDC 发布的最新报告《2022-2026 中国新能源汽车市场趋势预测》，中国新能源汽车市场规模将在 2026 年达到 1,598 万辆的水平，年复合增长率 35.1%，届时国内新能源车的新车渗透率将超过 50%。

新能源汽车的快速发展给汽车制造业创造了新的机遇与挑战，主要体现在：（1）电机和减速器的结构变化带来的工艺升级需求；（2）底盘结构的变化带来前后车架加工路线升级需求；（3）电池盒的加工效能和成本有待优化。目前，对于转向架、前后桥、底盘、发动机缸盖缸体、变速箱壳体、新能源汽车电机壳体等汽车零部件的制造，格劳博、马扎克、德玛吉等国外企业已采用五轴联动数控机床组成生产线，整线交付给汽车零部件制造企业。公司在新能源汽车零部件加工领域已有诸多成功案例。新能源汽车的发展带动上游汽车零部件制造企业的技术迭代和需求增长，大量的生产设备急需升级换代。根据中国汽车工业协会整理的国家统计局数据显示，2023 年汽车制造业固定资产投资同比增长 19.4%，高于全国固定资产投资 16.4 个百分点。

#### 2) 刀具行业

刀具是机械制造中用于切削加工的工具，是机械制造和重大技术领域的基础行业，约占整个机械加工工作量的 90%，直接决定了机械制造业的生产水平。根据中国机床工具工业协会数据，2023 年，刀具出口额 233.65 亿元，同比增长 0.77%；刀具进口额 87.58 亿元，同比下降 10.01%。出口额明显大于进口额，进口依赖度持续下降。我国刀具出口额的不断提升，说明了国内刀具产品在世界刀具市场中占据重要地位。根据中国机床工具工业协会发布的数据，我国刀具行业市场规模从 2015 年的 312 亿元增长至 2022 年的 464 亿元，复合增长率达到 5.83%；国产刀具市场份

额逐年提高，从 2015 年的 62.8% 提升至 2022 年的 72.8%。根据智研咨询的预测，2029 年我国刀具市场规模将达到 729.60 亿元，年均复合增长率为 5.2%。

中国每年需要进口的五轴工具磨床超过 1,000 台，公司产品五轴工具磨削加工中心是国内少有的能够完成刀片、球头刀、波纹刀等复杂刀具磨削的设备，市场前景良好。

随着我国加速推动高端制造业高质量发展，时速 400/600 公里高速列车、节能与新能源动力总成、新一代信息电子、船舶及海洋工程、大容量电力装备及新能源、新材料等重点产业也急需装备升级一批以五轴联动数控机床为代表的智能化、高效率的高端制造装备，上述产业需求也将推动具有高速高精、工艺复合、加工高效、生产稳定、智能化等产品特征的高端数控机床持续增长。

### 3) 医疗行业

骨科植入物是一种在骨科手术中使用的医疗器械，用于替代、修复或增强人体骨骼结构。随着全球人口老龄化趋势的加剧，老年人口中骨关节疾病的发病率增加。同时现代生活方式的改变也导致了骨关节疾病的发病率增加。为了维持活动性和生活质量，越来越多的老年人和病患会选择通过骨科手术来维持活动性和生活质量。以髌关节假体的加工为例，其材质包含金属材质、钛合金材质、陶瓷材质等。根据国家统计局数据，2023 年我国 60 岁及以上人口占全国人口的 21.1%，其中 65 岁及以上人口占全国人口的 15.4%。中国人民大学原副校长、老年学研究所所长杜鹏指出，“2023 年是中国老年人口增长最快的一年，可以预见，2050 年时将有 5 亿多 60 岁以上的老人”，未来对老年医疗方面将提出新的考验及挑战。公司的新产品五轴铣磨复合加工中心、高精立式五轴加工中心 DMC55 可以加工更符合人体工学特征的髌关节等植入体部件，尺寸设计灵活，舒适度高。公司将加大对该领域的开发，提高行业应用广度。

### 5、国家产业政策的支持

作为装备制造业的重要一环，数控机床已成为国家工业现代化的重要物质基础之一。我国政府历来高度重视数控机床行业及其细分领域的发展，陆续出台了一系列相关政策，引导行业参与者加大研发投入，强化创新意识，突破技术瓶颈，提升共性技术与高端产品的有效供给，满足下游领域市场需求。

2021 年 8 月 19 日，国资委召开扩大会议，强调要把科技创新摆在更加突出的位置，推动中央企业主动融入国家基础研究、应用基础研究创新体系，针对工业母机、高端芯片、新材料、新能源汽车等领域加强关键核心技术攻关，将工业母机位于首位，排序在高端芯片、新材料、新能源汽车之前，体现出其重要地位。为推动机械工业持续健康发展，加快重点装备产品推广应用，2022 年 6 月中国机械工业联合会印发了《重大技术装备推广应用导向目录——机械工业领域（2022 年版）》，将“高端工业母机之数控机床”列为目录内容第一大项，同时将“高端工业母机核心系统和关键零部件”也纳入目录。公司的主力产品五轴联动立式加工中心、五轴联动卧式加工中心、五轴联动铣车复合加工中心、高速桥式五轴龙门加工中心、五轴磨削中心，以及 2023 年新推

出的六轴五联动高效加工中心和在研产品五轴翻板铣削加工中心均在目录中，公司自主研发并批量应用在五轴联动数控机床上的电主轴作为关键零部件也在目录之列。

党的二十大报告指出，坚持把发展经济的着力点放在实体经济上。受政策指引，机床工具产业受到更多重视，相关支持政策陆续出台。2023年7月，财政部、税务总局发布《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》；9月，工业和信息化部、财政部、国家税务总局三部门发布《关于2023年度享受增值税加计抵减政策的工业母机企业清单制定工作有关事项的通知》；同月，财政部、税务总局、国家发展改革委、工业和信息化部四部门联合发布《关于提高集成电路和工业母机企业研发费用加计扣除比例的公告》；工业和信息化部联合国家发展改革委、国务院国资委三部门出台《关于支持首台（套）重大技术装备平等参与企业招投标活动的指导意见》。

同时，2023年9月，习近平总书记在黑龙江考察调研时提出了“新质生产力”的概念，以科技创新、质优的方式提高生产能力，最终实现高科技、高效能、高质量的发展目标。在工业母机应用领域，坚持科技创新引领，加速转型升级提质增效，以自主掌控核心技术的研发及生产制造为前提，提高产品的可靠性和一致性，从而使下游客户加工效能得到颠覆性提升，是高端五轴联动数控机床作为工业母机重要载体的使命。

2024年2月23日，中央财经委员会第四次会议研究大规模设备更新和消费品以旧换新问题。会议强调，加快产品更新换代是推动高质量发展的重要举措，要鼓励引导新一轮大规模设备更新和消费品以旧换新，增强产业核心竞争力，提高经济运行效率。

各项政策的颁布都对以五轴联动数控机床为代表的高档数控机床行业的发展提供有力的政策支持。新一轮的产业结构调整 and 升级必将是先进制造业替代传统制造业，这种转型和升级将会大大增加作为工业母机之一的高性能数控机床的更新需求。

## （二）公司发展战略

适用 不适用

作为技术密集型企业，公司坚持核心技术自主可控的发展战略。坚持技术平台化路线，通用技术叠加定制化设计，实现产品价值最大化。通过建立符合公司战略目标的经营体系，以现代化的企业管理制度和法人治理结构完善公司的组织架构，以技术创新为客户提供优质的产品及服务，利用资本市场合理进行生产规模的扩张，不断提升公司的综合竞争力和可持续发展能力，满足不同用户的多样化、个性化需求，持续为客户创造价值。

公司将在现有四大通用五轴技术整机平台以及四大专机系列的基础上，融合特种加工、高效加工工艺，完善高低配产品系列，完成研发、生产、服务及人才的全国布局。在保持中小航空发动机、导弹发动机、高精惯导、导弹弹体零部件等市场优势的基础上，提高大型发动机、飞机结构件等关键零部件加工装备的市场份额；针对汽车、模具、刀具、机械设备、能源等领域的加工装备需求逐步发力，扩大公司在民品市场的份额；关注电动汽车、运动控制等领域的新兴市场需



求，实现关键功能部件的销售延伸，以成为收入高速增长的新动能；提高自动化产线完整方案解决能力，满足市场业务需求。适时独立孵化特种电机、新型传感等产品，探索公司成长的新领域。

### 1、技术战略

#### （1）坚持技术平台化

公司围绕四大通用五轴技术平台（立加、卧加、龙门、卧式铣车）、四大专用五轴技术平台（工具磨削、叶片机、高速叶尖磨削、六轴五联动叶盘加工中心），开展技术延展，坚持技术平台化路线，在依托自身技术积累的同时，逐步整合外部资源。着重将单元技术模块化、标准化，以便于核心技术重复利用，一方面实现价值最大化的效果，另一方面易于将技术应用拓展到其他领域以实现单元技术独立进化发展。

#### （2）重视工程化能力

以市场技术需求引导研发走向，利用技术平台推动科研成果工程化、商品化，形成满足市场需求的各类产品；将工程化能力，包括市场调研和需求分析，产品定义、性能优化迭代等，建设作为有别于高校和其他研究力量的核心竞争力。

#### （3）树立开放创新理念

建立“开放、融合、包容、创新”的企业文化，围绕技术平台化路线，以优势工程化能力为基础，建设以研发为核心的社会化研发平台，推动与行业周边技术资源整合，提高产品的整体集成性。深耕用户行业各层级机构及人员，以把握行业发展动向，抢占市场先机；招揽培养各类行业内专业化人员，构建专业化自运营团队，生产制造、市场销售等机构实现独立核算。

### 2、经营战略

#### （1）对内经营战略

第一，掌握核心研发能力。坚决以市场需求引导研发方向，利用平台优势、技术积累优势，快速工程化、快速迭代。

第二，打造生产制造专业化体系。提升生产计划能力、供应链管理能力和品质控制能力；形成完整、清晰、可控的生产管理体系，从功能部件到整机，形成垂直的条线管理机制，具备随时自身产能扩大复制或扶植的能力。

第三，推行人力资源战略。挖掘各类优秀人才，组建面向具体行业的专业化团队（销售、技术、生产）；完善股权激励和绩效考核体系，通过持股平台等方式实现人才与公司的共同成长。

#### （2）对外经营战略

公司将加强掌握核心售前、售后能力。提升售前方案能力、服务能力，以售前的方案出具带动相关研发、生产工作开展；提升售后能力，提高响应速度和问题解决效率。此外，公司将加强对外输出标准，通过整合外协资源及整机低配系列合作生产，解决公司目前产能不足的问题。

### 3、产品战略

公司将以科德数控品牌价值为核心，围绕国家战略政策支持，以五轴数控机床为载体，打造科德数控品牌价值，建立行业内良好口碑；由提供五轴整机设备向提供柔性单元、再到柔性产线

的完整系统。逐步完成功能部件系统化布局，掌握数控系统、电机及电主轴、传感器、转台等核心功能部件自主研制能力。进一步扩大部件专业化辐射，以机床口碑为基础，扩大部件应用领域，由机床向航天、航空、汽车、机械设备等领域推广应用。在产品布局方面，将以高低配、差异化结构为主导，高端型号带来高附加值、高利润，普通量产型号保证企业周转资金流动。

### (三) 经营计划

适用 不适用

#### 1、积极扩展业务规模，完成募投项目建设

为适应公司发展战略需要，根据公司实际情况，积极探讨和研究公司新业务、新客户的拓展工作，坚持进口替代为核心，在航空航天领域做深、做强的基础上，开拓完善其他工业领域，发挥全产业链、全技术链、全人才链的优势，以高效率解决方案、高性价比产品、高可靠性立足市场。完成募投项目建设，快速提升产能，响应市场需求。

#### 2、持续引进科技人才，提升技术储备

公司将在现有人员的基础上，按需引进各类技术人才，优化人才结构，吸引高端人才，为后续公司发展提供充足的技术人才储备。在技术开发上，将对现有技术实施优化、完善，并针对不断发展的需求趋势，研发自有知识产权的高端数控机床及相关核心功能部件的技术，同时积极探索与国内外高校合作研发，保持技术领先性。

#### 3、提升管理能力，保障产品质量

随着公司生产规模的扩大，特别是未来募投项目投入生产运营，将对公司管理能力提出更高的要求。公司未来将在制造管理方面，完成加工制造全流程管理软件完善工作，提升现有的管理效率，实现项目的全程可视化目标管理，确保整个加工制造过程的可追溯性，使设备的质量监控得到更好的保障。

#### 4、提升产能建设，满足客户需求

公司不断优化内部管理体系，重点加强生产计划管理、工艺技术管理、生产物料管理，同时加强对设备的升级改造和成本的管控，助力产能扩建工作有序推进，以满足多行业领域客户对高端设备的智能制造加工需求。

### (四) 其他

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作、健全信息披露制度，加强与投资者的沟通，提升公司治理水平，保持企业健康稳定发展，维护公司和投资者的合法权益。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事对公司构成重大不利影响的同业竞争情况

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 1 月 12 日	详见公司在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-002）	2023 年 1 月 13 日	会议审议通过了以下议案：《关于公司第三届董事会董事薪酬方案的议案》《关于公司第三届监事会监事薪酬方案的议案》《关于公司董事会换届选举暨选举第三届董事会非独立董事的议案》《关于公司董事会换届选举暨选举第三届董事会独立董事的议案》《关于公司监事会换届选举暨选举第三届监事会非职工代表监事的议案》。
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 2 月 20 日	详见公司在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 披露的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-018）	2023 年 2 月 21 日	会议审议通过了以下议案：《关于公司符合向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票条件的议案》《关于公司 2023 年度向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票方案的议案》《关于〈科德数控股份有限公司 2023 年度向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票预案〉的议案》《关于〈科德数控股份有限公司 2023 年度向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票方案的论证分析报告〉的议案》《关于〈科

				德数控股份有限公司 2023 年度向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票募集资金使用的可行性分析报告》的议案》《关于〈科德数控股份有限公司 2023 年度向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票募集资金投向属于科技创新领域的说明〉的议案》《关于公司 2023 年度向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票摊薄即期回报的风险提示及填补回报措施和相关主体承诺的议案》《关于〈科德数控股份有限公司未来三年（2023 年-2025 年）股东分红回报规划〉的议案》《关于〈科德数控股份有限公司截至 2022 年 9 月 30 日止前次募集资金使用情况报告〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会及董事会授权人士全权办理 2023 年度向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票具体事宜的议案》《关于本次发行募集资金用于购买资产暨关联交易的议案》。
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 17 日	详见公司在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 披露的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-042）	2023 年 5 月 18 日	会议审议通过了以下议案：《关于〈公司 2022 年度董事会工作报告〉的议案》《关于〈公司 2022 年度监事会工作报告〉的议案》《关于〈科德数控股份有限公司 2022 年年度报告〉及其摘要的议案》《关于〈公司 2022 年度财务决算报告〉的议案》《关于〈公司 2023 年度财务预算报告〉的议案》《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》《关于确认公司董事 2022 年度薪酬的议案》《关于确认公司监事 2022 年度薪酬的议案》《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》《关于续聘公司 2023 年度审计机构、内部控制审计机构的议案》《关于〈科德数控股份有限公司截至 2023 年 3 月 31 日止前次募集资金使用情况报告〉的议案》。此外，会上还听取了《科德数控股份有限公司独立董事 2022 年度述职报告》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 3 次股东大会。股东大会的召集、召开程序符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定；出席股东大会的人员资格、召集人资格合法、有效；股东大会的表决程序和表决结果合法、有效。上述股东大会的议案全部审议通过，不存在议案被否决的情况。

#### 四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

#### 五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 六、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
于本宏	董事长	男	46	2015.11.18	2026.1.11	9,460,000	9,460,000	0	/	19.43	否
陈虎	董事	男	50	2015.11.18	2026.1.11	0	0	0	/	39.97	否
	总经理			2015.11.18	2026.1.11						
	核心技术人员			2017.1.1	/						
阮叁芽	董事	男	48	2015.11.18	2026.1.11	0	0	0	/	0	是
杨喜荣	董事	男	47	2022.10.26	2026.1.11	0	0	0	/	0	是
宋梦璐	董事	女	35	2020.1.13	2026.1.11	5,270,000	5,270,000	0	/	0	是
朱莉华	董事	女	42	2020.1.13	2026.1.11	0	0	0	/	16.25	否
	董事会秘书			2021.11.5							
赵万华	独立董事	男	59	2020.1.13	2026.1.11	0	0	0	/	10.00	否
孙继辉	独立董事	女	59	2020.1.13	2026.1.11	0	0	0	/	10.00	否
赵明	独立董事	男	42	2022.5.5	2026.1.11	0	0	0	/	10.00	否
王大伟	监事会主席	男	42	2015.11.18	2026.1.11	0	0	0	/	32.96	否
	核心技术人员			2017.1.1							
王建军	监事	男	50	2015.11.18	2026.1.11	0	0	0	/	0	是
王庆朋	监事	男	45	2020.2.27	2026.1.11	0	0	0	/	33.77	否
	核心技术人员			2017.1.1							
李经明	副总经理	男	64	2016.7.25	2026.1.11	0	0	0	/	16.79	否
汤洪涛	副总经理	男	42	2016.10.28	2026.1.11	0	0	0	/	37.45	否
李文庆	副总经理	男	43	2020.1.13	2026.1.11	0	0	0	/	33.64	否

	核心技术人员			2017.1.1	/						
殷云忠	财务总监	女	56	2021.11.5	2026.1.11	0	0	0	/	20.66	否
侯延星	核心技术人员	男	45	2017.1.1	/	0	0	0	/	41.86	否
蔡春刚	核心技术人员	男	43	2017.1.1	/	0	0	0	/	38.99	否
杜长林	核心技术人员	男	40	2017.1.1	/	0	0	0	/	30.44	否
王雪	核心技术人员	女	39	2017.1.1	/	0	0	0	/	30.58	否
合计	/	/	/	/	/	14,730,000	14,730,000	0	/	422.79	/

姓名	主要工作经历
于本宏	2004年6月至2020年4月，任光洋工控执行董事、总经理；2004年6月至2020年4月，任光洋科技监事；2010年11月至2015年11月，任科德有限执行董事；2015年11月至今，任科德数控董事长。2023年1月，当选中国人民政治协商会议第十四届全国委员会委员。
陈虎	2001年6月至2004年4月，任北京凯奇数控设备成套有限公司研发部长；2004年5月至2007年12月，任北京首科凯奇电气技术有限公司副总经理；2008年1月至2013年1月，任光洋科技总工程师；2013年1月至今，任科德数控总经理；2015年11月至今，任科德数控董事。
阮叁芽	1997年7月至2021年5月，历任光洋科技技术部长、经理助理、副总经理；2015年11月至今，任科德数控董事；2021年5月至今，任光洋自动化经理。
杨喜荣	2004年9月至2016年8月，任中国运载火箭技术研究院总体部工程组长；2016年9月至2016年11月，任北京蓝箭空间科技有限公司地面系统负责人；2016年12月至2018年9月，任湘财证券（北京）资管分公司行业研究员；2018年10月至2021年3月，任武汉睿通致和投资管理有限公司业务董事；2021年3月至今，任国投创业投资管理有限公司投资副总裁；2021年10月至今，任深圳市恒运昌真空技术股份有限公司董事；2022年10月至今，任科德数控董事；2023年6月至今，任泓湃（苏州）半导体科技有限公司董事。
宋梦璐	2012年5月至今，任大连光伸企业集团有限公司总经理；2020年1月至今，任科德数控董事。
朱莉华	2005年8月至2017年3月，任中国银行大连分行东港支行部门主任；2017年3月至2019年12月，任光洋科技总经理助理；2020年1月至2021年11月，任科德数控董事长助理；2020年1月至今，任科德数控董事；2021年11月至今，任科德数控董事会秘书。
赵万华	1986年7月至今，任西安交通大学机械系、机械学院教授；2014年11月至2021年7月，任秦川机床独立董事；2020年1月至今，任科德数控独立董事；2021年6月至今，任陕西高端机床创新研究有限公司执行董事兼总经理；2022年2月至2023年7月，任众泰汽车股份有限公司独立董事。
孙继辉	2006年12月至今，任大连大学教授；2020年1月至今，任科德数控独立董事；2022年12月至今，任大连美德乐工业自动化股份有限公司独立董事。
赵明	2009年3月至2010年3月，任职于中国人民财产保险股份有限公司大连分公司从事法务工作；2010年4月至今，历任北京市京都（大连）律师事务所聘用律师、高级合伙人、执行主任；2022年5月至今，任科德数控独立董事。
王大伟	2004年10月至2015年9月，历任光洋科技软件研发工程师、软件所所长；2015年10月至2022年3月，任科德数控应用所所长；2015

	年 10 月至今，任科德数控首席专家；2015 年 11 月至今，任科德数控监事；2022 年 3 月至 2023 年 4 月，任科德数控系统集成控制技术研究所所长。
王建军	1996 年 3 月至今，历任光洋科技资材科长、资材部长；2015 年 11 月至今，任科德数控监事。
王庆朋	2002 年 8 月至 2006 年 5 月，任大连机床集团有限公司伺服开发部部长；2006 年 6 月至 2015 年 4 月，任光洋科技副总工程师；2015 年 5 月至今，任科德数控首席专家；2020 年 2 月至今，任科德数控监事。
李经明	1981 年至 2002 年，历任大连机床集团有限责任公司新品车间技术员、加工中心车间主任；2002 年至 2008 年，任大连大力电脑机床有限公司生产部长；2008 年 6 月至今，任科德数控副总经理（分管生产）。
汤洪涛	2005 年 7 月至 2014 年 5 月，历任光洋科技工程师、数控应用所所长；2014 年 5 月至今，任科德数控副总经理；2014 年 5 月至 2022 年 11 月，兼任科德数控市场部部长；2022 年 11 月至今，兼任科德数控营销中心总经理。
李文庆	2004 年 7 月至 2015 年 4 月，任光洋科技职员；2015 年 5 月至今，历任科德数控研究院常务副院长、副总经理兼研究院院长。
殷云忠	1989 年 12 月至 1996 年 7 月，任大连开发区东北光华投资开发公司会计；1996 年 8 月至 2007 年 2 月，任大连富华房地产有限公司会计主管；2007 年 3 月至 2013 年 9 月，任大连美明外延片科技有限公司财务副部长；2013 年 10 月至 2019 年 12 月，任大连光洋科技集团有限公司财务部长；2020 年 1 月至 2021 年 7 月，任科德数控财务部副部长；2021 年 8 月至 2021 年 11 月，任科德数控财务部部长；2021 年 11 月至今，任科德数控财务总监。
侯延星	2005 年至 2016 年，历任沈阳机床（集团）设计研究院有限公司产品主管、所长、总经理助理、所长兼行业研究中心主任；2016 年至今，任科德数控沈阳分公司总经理；2023 年 1 月至今，任沈阳科德总经理。
蔡春刚	2006 年 9 月至 2012 年 5 月，历任光洋科技机械设计工程师、精密机械研究所所长；2012 年 5 月至今，历任科德数控研发部部长、副总工程师、总工程师。
杜长林	2009 年 7 月至 2014 年 8 月，历任光洋科技机械设计工程师、主任设计师；2014 年 8 月至今，历任科德数控主任设计师兼首席专家、整机设计部副部长、功能部件设计部部长。
王雪	2008 年 9 月至 2012 年 3 月，任西安微电机研究所电机研发工程师；2012 年 4 月至 2012 年 12 月，任沈阳新松数字驱动有限公司电机研发部长；2013 年 1 月至 2015 年 4 月，任光洋科技电机总工程师；2015 年 5 月至今，任科德数控电机设计与制造工艺研究所所长。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

公司于 2023 年 1 月 12 日召开股东大会、职工代表大会，完成第三届董事会和监事会换届选举工作，选举公司董事长、设立董事会各专门委员会及聘任高级管理人员。



**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
于本宏	大连万众国强投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年8月	/
杨喜荣	国投创业投资管理有限公司	投资副总裁	2021年3月	/
陈虎	大连亚首企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年5月	/
王建军	大连光洋科技集团有限公司	资材部长	2012年6月	/
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 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
陈虎	陕西科德数控科技有限公司	执行董事兼总经理	2019年10月	/
陈虎	重庆宏德智能控制系统有限公司	执行董事兼经理	2019年3月	/
陈虎	沈阳科德数控科技有限公司	执行董事	2023年1月	/
阮叁芽	大连光洋自动化系统有限公司	总经理	2021年5月	/
杨喜荣	深圳市恒运昌真空技术股份有限公司	董事	2021年10月	/
杨喜荣	泓湃（苏州）半导体科技有限公司	董事	2023年6月	/
宋梦璐	欧力士（中国）实业控股有限公司	职工监事	2021年9月	/
宋梦璐	大连自贸区光伸游艇码头管理有限公司	董事长	2022年3月	/
宋梦璐	大连胜科产业园发展有限公司	董事	2022年3月	/
宋梦璐	辽宁自贸试验区先进装备展览有限公司	执行董事兼总经理	2017年4月	/
宋梦璐	大连景恒置业有限公司	执行董事兼经理	2013年12月	/
宋梦璐	大连光伸企业集团有限公司	执行董事、总经理	2012年5月	/
宋梦璐	大连蔚蓝牧场有限公司	监事	2022年12月	/
赵万华	西安交通大学	机械系、机械学院教授	1986年7月	/
赵万华	陕西恒通智能机器有限公司	监事	2018年1月	/
赵万华	陕西瑞合创智装备有限公司	监事	2021年12月	/
赵万华	陕西高端机床创新研究有限公司	执行董事兼总经理	2021年6月	/
孙继辉	大连大学	教授	2006年12月	/
孙继辉	大连美德乐工业自动化股份有限公司	独立董事	2022年12月	/
赵明	北京市京都（大连）律师事务所	律师	2010年4月	/
汤洪涛	宁夏科德数控科技有限公司	执行董事	2022年12月	/
李文庆	重庆科德智能控制技术研究院有限公司	执行董事兼经理	2019年3月	/
殷云忠	大连卓翼税务师事务所有限公司	执行董事兼总经理	2019年12月	/
在其他单位任职情况的说明	无			

**(三)董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事的薪酬由股东大会批准后执行，监事的薪酬由股东大会批准后执行，高级管理人员的薪酬由董事会批准后执行。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	2023年1月12日，公司召开第三届董事会薪酬与考核委员会2023年第一次会议，审议通过《关于公司第三届董事会高级管理人员薪酬方案的议案》，董事朱莉华女士回避表决；公司独立董事对该议案发表了同意的意见。 2023年4月25日，公司召开第三届董事会薪酬与考核委员会2023年第二次会议，审议通过《关于确认公司高级管理人员2022年度薪酬的议案》，董事朱莉华女士回避表决，公司独立董事对该议案发表了同意的意见；《关于确认公司董事2022年度薪酬的议案》全体董事回避表决，直接提交股东大会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司根据《公司法》等相关法律法规以及《公司章程》等公司制度的规定，结合公司实际经营情况、考核体系、岗位职责等情况，并参考公司所处行业、地区的薪酬水平，经公司人力资源部门评定，确定公司内部董事、职工代表监事、高级管理人员的报酬依据；公司独立董事在公司领取独立董事津贴；未在公司担任其他职务的外部董事（独立董事除外）、不在公司担任具体职务的监事不在公司领取薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司按照上述人员各自的薪酬标准已实际予以支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	280.92
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	282.21

**(四)公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况**

□适用 √不适用

**(五)近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六)其他**

□适用 √不适用

**七、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第三届董事会第一次会议	2023年1月12日	审议通过了以下议案：1、《关于选举公司董事长的议案》；2、《关于选举公司第三届董事会各专门委员会委员的议案》；3、《关于聘任公司总经理的议案》；4、《关于聘任公司副总经理及财务总监的议案》；5、《关于聘任公司董事会秘书的议案》；6、《关于公司第三届董事会高级管理人员薪酬方案的议案》。

第三届董事会第二次会议	2023 年 2 月 3 日	审议通过了以下议案：1、《关于公司符合向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票条件的议案》；2、《关于公司 2023 年度向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票方案的议案》；3、《关于〈科德数控股份有限公司 2023 年度向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票预案〉的议案》；4、《关于〈科德数控股份有限公司 2023 年度向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票方案的论证分析报告〉的议案》；5、《关于〈科德数控股份有限公司 2023 年度向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票募集资金使用的可行性分析报告〉的议案》；6、《关于〈科德数控股份有限公司 2023 年度向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票募集资金投向属于科技创新领域的说明〉的议案》；7、《关于公司 2023 年度向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票摊薄即期回报的风险提示及填补回报措施和相关主体承诺的议案》；8、《关于〈科德数控股份有限公司未来三年（2023 年-2025 年）股东分红回报规划〉的议案》；9、《关于〈科德数控股份有限公司 2022 年 1-9 月内部控制自我评价报告〉的议案》；10、《关于〈科德数控股份有限公司 2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-9 月非经常性损益明细表〉的议案》；11、《关于〈科德数控股份有限公司截至 2022 年 9 月 30 日止前次募集资金使用情况报告〉的议案》；12、《关于提请股东大会授权董事会及董事会授权人士全权办理 2023 年度向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票具体事宜的议案》；13、《关于本次发行募集资金用于购买资产暨关联交易的议案》；14、《关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》。
第三届董事会第三次会议	2023 年 3 月 3 日	审议通过了以下议案：1、《关于公司符合向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票条件的议案》；2、《关于调整公司 2023 年度向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票方案的议案》；3、《关于〈科德数控股份有限公司 2023 年度向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票预案（修订稿）〉的议案》；4、《关于〈科德数控股份有限公司 2023 年度向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票方案的论证分析报告（修订稿）〉的议案》；5、《关于〈科德数控股份有限公司 2023 年度向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票募集资金使用的可行性分析报告（修订稿）〉的议案》；6、《关于〈科德数控股份有限公司 2023 年度向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票募集资金投向属于科技创新领域的说明（修订稿）〉的议案》；7、《关于聘任公司证券事务代表的议案》。
第三届董事会第四次会议	2023 年 4 月 25 日	审议通过了以下议案：1、《关于〈公司 2022 年度董事会工作报告〉的议案》；2、《关于〈公司 2022 年度总经理工作报告〉的议案》；3、《关于〈科德数控股份有限公司 2022 年年度报告〉及其摘要的议案》；4、《关于〈公司 2022 年度财务决算报告〉的议案》；5、《关于〈公司 2023 年度财务预算报告〉的议案》；6、《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》；7、《关于〈科德数控股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告〉的议案》；8、《关于〈科德数控股份有限公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告〉的议案》；9、《关于确认公司董事 2022 年度薪酬的议案》；10、《关于确认公司高级管理人员 2022 年度薪酬的议案》；11、《关于〈科德数控股份有限公司 2023 年第一季度报告〉的议案》；12、《关

		于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》；13、《关于续聘公司 2023 年度审计机构、内部控制审计机构的议案》；14、《关于 2023 年度公司及控股子公司申请综合授信额度的议案》；15、《关于公司及控股子公司使用闲置自有资金进行现金管理的议案》；16、《关于制订〈科德数控股份有限公司信息披露暂缓与豁免事务管理制度〉的议案》；17、《关于会计政策变更的议案》；18、《关于〈科德数控股份有限公司截至 2023 年 3 月 31 日止前次募集资金使用情况报告〉的议案》；19、《关于〈科德数控股份有限公司 2020 年度、2021 年度及 2022 年度非经常性损益明细表〉的议案》；20、《关于召开公司 2022 年年度股东大会的议案》。此外，会上还听取了《科德数控股份有限公司独立董事 2022 年度述职报告》。
第三届董事会第五次会议	2023 年 7 月 14 日	审议通过了《关于使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的议案》。
第三届董事会第六次会议	2023 年 8 月 25 日	审议通过了以下议案：1、《关于〈科德数控股份有限公司 2023 年半年度报告〉及其摘要的议案》；2、《关于〈科德数控股份有限公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》；3、《关于〈科德数控股份有限公司截至 2023 年 6 月 30 日止前次募集资金使用情况报告〉的议案》；4、《关于〈科德数控股份有限公司 2020 年度、2021 年度、2022 年度及 2023 年 1-6 月非经常性损益明细表〉的议案》。
第三届董事会第七次会议	2023 年 10 月 30 日	审议通过了以下议案：1、《关于〈科德数控股份有限公司 2023 年第三季度报告〉的议案》；2、《关于〈科德数控股份有限公司截至 2023 年 9 月 30 日止前次募集资金使用情况报告〉的议案》；3、《关于〈科德数控股份有限公司 2020 年度、2021 年度、2022 年度及 2023 年 1-9 月非经常性损益明细表〉的议案》。

## 八、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
于本宏	否	7	7	6	0	0	否	3
陈虎	否	7	7	3	0	0	否	3
阮叁芽	否	7	7	2	0	0	否	3
杨喜荣	否	7	7	7	0	0	否	3
宋梦璐	否	7	7	7	0	0	否	3
朱莉华	否	7	7	6	0	0	否	3
赵万华	是	7	7	7	0	0	否	3
孙继辉	是	7	7	6	0	0	否	3
赵明	是	7	7	3	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
-------------	---

其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	5

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**九、董事会下设专门委员会情况**

√适用 □不适用

**(一) 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	孙继辉、阮叁芽、赵明
提名委员会	赵万华、于本宏、赵明
薪酬与考核委员会	赵明、朱莉华、孙继辉
战略委员会	于本宏、陈虎、赵万华

**(二) 报告期内审计委员会召开五次次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年2月3日	审议以下议案：1、《公司2022年年度报告工作安排》；2、《关于〈科德数控股份有限公司2022年1-9月内部控制自我评价报告〉的议案》；3、《关于〈科德数控股份有限公司2019年度、2020年度、2021年度及2022年1-9月非经常性损益明细表〉的议案》；4、《关于〈科德数控股份有限公司截至2022年9月30日止前次募集资金使用情况报告〉的议案》；5、《关于本次发行募集资金用于购买资产暨关联交易的议案》。	审议并通过相关议案	无
2023年4月14日	审议以下议案：1、《公司2022年年度报告的编制、审计及沟通事项》；2、《公司2022年度内部控制评价报告的编制、审计及沟通事项》。	审议并通过相关议案	无
2023年4月25日	审议以下议案：1、《关于〈科德数控股份有限公司2022年年度报告〉及其摘要的议案》；2、《关于〈公司2022年度财务决算报告〉的议案》；3、《关于〈公司2023年度财务预算报告〉的议案》；4、《关于〈科德数控股份有限公司2022年度内部控制评价报告〉的议案》；5、《关于〈科德数控股份有限公司2023年第一季度报告〉的议案》；6、《关于公司2023年度日常关联交易预计的议案》；7、《关于续聘公司2023年度审计机构、内部控制审计机构的议案》；8、《关于会计政策变更的议案》；9、《关于〈科德数控股份有限公司截至2023年3月31日止前次募集资金使用情况报告〉的议案》；10、《关于〈科德数控股份有	审议并通过相关议案	无

	限公司 2020 年度、2021 年度及 2022 年度非经常性损益明细表》的议案》。		
2023 年 8 月 25 日	审议以下议案：1、《关于〈科德数控股份有限公司 2023 年半年度报告〉及其摘要的议案》；2、《关于〈科德数控股份有限公司截至 2023 年 6 月 30 日止前次募集资金使用情况报告〉的议案》；3、《关于〈科德数控股份有限公司 2020 年度、2021 年度、2022 年度及 2023 年 1-6 月非经常性损益明细表〉的议案》。	审议并通过相关议案	无
2023 年 10 月 30 日	审议以下议案：1、《关于〈科德数控股份有限公司 2023 年第三季度报告〉的议案》；2、《关于〈科德数控股份有限公司截至 2023 年 9 月 30 日止前次募集资金使用情况报告〉的议案》；3、《关于〈科德数控股份有限公司 2020 年度、2021 年度、2022 年度及 2023 年 1-9 月非经常性损益明细表〉的议案》。	审议并通过相关议案	无

**(三) 报告期内提名委员会召开一次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 12 日	审议以下议案：1、《关于聘任公司总经理的议案》；2、《关于聘任公司副总经理及财务总监的议案》；3、《关于聘任公司董事会秘书的议案》。	审议并通过相关议案	无

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开二次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 12 日	审议《关于公司第三届董事会高级管理人员薪酬方案的议案》。	审议并通过相关议案	无
2023 年 4 月 25 日	审议以下议案：1、《关于确认公司董事 2022 年度薪酬的议案》；2、《关于确认公司高级管理人员 2022 年度薪酬的议案》。	审议并通过相关议案	无

**(五) 报告期内战略委员会召开二次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 2 月 3 日	审议以下议案：1、《关于公司符合向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票条件的议案》；2、《关于公司 2023 年度向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票方案的议案》；3、《关于〈科德数控股份有限公司 2023 年度向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票预案〉的议案》；4、《关于〈科德数控股份有限公司 2023 年度向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票方案的论证分析报告〉的议案》；5、《关于〈科德数控股份有限公司 2023 年度向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票募集资金使用的可行性分析报告〉的议案》；6、《关于〈科德数控股份有限公司 2023 年度向特定对象发行人民币普通股（A 股）》	审议并通过相关议案	无

	股票募集资金投向属于科技创新领域的说明)的议案》；7、《关于公司 2023 年度向特定对象发行人民币普通股 (A 股) 股票摊薄即期回报的风险提示及填补回报措施和相关主体承诺的议案》；8、《关于本次发行募集资金用于购买资产暨关联交易的议案》。		
2023 年 3 月 3 日	审议以下议案：1、《关于公司符合向特定对象发行人民币普通股 (A 股) 股票条件的议案》；2、《关于调整公司 2023 年度向特定对象发行人民币普通股 (A 股) 股票方案的议案》；3、《关于〈科德数控股份有限公司 2023 年度向特定对象发行人民币普通股 (A 股) 股票预案 (修订稿)〉的议案》；4、《关于〈科德数控股份有限公司 2023 年度向特定对象发行人民币普通股 (A 股) 股票方案的论证分析报告 (修订稿)〉的议案》；5、《关于〈科德数控股份有限公司 2023 年度向特定对象发行人民币普通股 (A 股) 股票募集资金使用的可行性分析报告 (修订稿)〉的议案》；6、《关于〈科德数控股份有限公司 2023 年度向特定对象发行人民币普通股 (A 股) 股票募集资金投向属于科技创新领域的说明 (修订稿)〉的议案》。	审议并通过相关议案	无

**(六) 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**十、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

**十一、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	720
主要子公司在职员工的数量	65
在职员工的数量合计	785
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	305
销售人员	125
技术人员	225
财务人员	11
行政人员	119
合计	785
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
博士	2
硕士	36
本科	326

专科	215
高中及以下	206
合计	785

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司按照国家有关劳动法律法规的规定，与员工签订劳动合同，并严格执行国家相关劳动用工和社会保障规章制度，按照国家规定为员工缴纳相关保险和公积金。公司根据发展要求持续优化薪酬体系，充分发挥薪酬的激励作用，进一步规范薪酬管理制度，拓展员工职业上升通道，薪酬水平在业内更富有竞争力，也最大限度地提升员工价值，激发工作主动性、自主性，增强公司的凝聚力，实现公司与员工的共赢。

## (三) 培训计划

适用 不适用

公司持续加强产品研发团队的能力建设，促进关键核心技术研发和产品应用化研究；通过加强岗位专业技能培训、规划职业发展体系，持续激励公司关键岗位人才，不断完善培训发展体系，提高关键岗位人才的专业技术技能；加强内部团队建设，延续不断创新的企业文化，保证公司核心竞争力，满足公司快速发展的需要。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

#### 1、现金分红政策的制定情况

公司在《公司章程》中制定了利润分配政策，对利润分配形式、分配期间、现金分红标准、现金分红比例、利润分配政策的调整机制等做了明确要求。公司建立了对投资者持续、科学的回报机制，利润分配政策的决策机制合法合规，充分保护了中小投资者的合法权益。

#### 2、现金分红政策的执行情况

公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。截至 2023 年年度报告披露日，公司总股本为 101,702,906 股，以此计算合计拟派发现金红利 25,425,726.50 元（含税），剩余未分配利润结转至以后年度。如在公司 2023 年度利润分配预案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因新增股份上市、股份回购等事项导致公司总股本发生变动的，则以未来实施权益分派股权登记日的总股本扣减回购专用证券账户中股份数为基数，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例，并将另行公告具体调整情况。本次利润分配预案尚需公司 2023 年年度股东大会审议通过后方可实施。

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否



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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
------------------------------------	--

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.50
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红金额 (含税)	25,425,726.50
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	101,985,481.96
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	24.93
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	25,425,726.50
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	24.93

十三、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 股权激励总体情况

适用 不适用

(二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

√适用 不适用

公司依据公司相关规定，从经营管理等方面对公司高级管理人员进行年度考核，将薪酬收入与公司业绩和中长期发展需要相挂钩，以适应公司发展的需要。

**十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

√适用 不适用

公司已建立较为完善的治理结构和较为健全的内部控制制度体系，内部岗位职责明确，权限和业务流程清晰，内部控制实际运作情况符合中国证监会及相关部门发布的有关上市公司治理规范的要求，能够有效防范业务运行过程中的重大风险。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**十五、 报告期内对子公司的管理控制情况**

√适用 不适用

公司总部对子公司进行统一管理，协同子公司的战略制定、产品研发、产品制造、质量管控等各项工作，将子公司的生产经营纳入统一管理体系，通过定期的经营会，及时了解子公司的经营信息和进行业务赋能，确保子公司规范、有序、健康发展。

**十六、 内部控制审计报告的相关情况说明**

√适用 不适用

具体内容详见公司于 2024 年 4 月 25 日在上海证券交易所网站 ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 披露的《科德数控股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

无。

**十八、 其他**

适用 不适用

## 第五节 环境、社会责任和其他公司治理

### 一、董事会有关 ESG 情况的声明

公司董事会高度重视并参与 ESG 相关因素的管理，将 ESG 工作融入日常生产经营活动中，监测重要的风险点，指导开展相关工作。公司建立了科学规范的法人治理架构，在权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责明确，健全完善各类内控制度，优化内控体系，提升公司规范运作水平。

公司积极承担对股东、客户、员工、社会、环境的责任，稳健经营，积极创造良好的业绩回报股东；认真听取机构及中小投资者的合理意见与建议，保持畅通的沟通渠道，保护公司及全体股东利益；坚持自主创新，保持技术的先进性和产品竞争力，不断优化内部质量管理体系，为客户提供高效、优质的产品与服务，致力于创造良好的社会和环境效益；保障员工合法权益，为员工提供良好的工作条件，关注员工身心健康和长远发展；依法合规纳税，助推社会经济发展。

### 二、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0.22

#### (一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司主营业务不属于重点污染行业，且公司报告期内亦未被其住所地环境保护主管部门列入重点排污单位名录。公司自设立以来一直非常重视环境保护工作，报告期内严格遵守国家环境保护方面的法律法规，加大环境污染治理力度，强化生产过程管控，积极推进清洁生产工作，确保各类污染物达标排放。

#### (二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，公司不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

#### (三) 资源能耗及排放物信息

适用 不适用

##### 1. 温室气体排放情况

适用 不适用

##### 2. 能源资源消耗情况

适用 不适用

##### 3. 废弃物与污染物排放情况

适用 不适用

公司在生产过程中不产生工业废水，所排放废水仅为生活污水，通过市政污水管道进入水质净化厂处理后统一排放。固废主要为生活垃圾、废切削液、废油等，废切削液、废油属危废品，交由具备专业处理资质的公司处置，其他固废交由当地环保部门或送物资回收公司处理。

#### 公司环保管理制度等情况

适用 不适用

公司业务所属行业不属于重污染行业，公司严格执行《中华人民共和国环境保护法》及地方有关环境保护的各项规定，公司内部环保管理制度及各项治理符合国家和地方的环境保护标准。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	1. 通过优化伺服电机、研发高功率密度电机，以达到节电减排的效果；2. 优化照明空调控制，减少能源浪费。

具体说明

适用 不适用

#### (五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

适用 不适用

公司在提高产品加工效能的同时，持续优化工艺流程，减少电力消耗。报告期内，公司新增 GTMS 力矩电机系列，不断优化产品性能，提升电机力矩系数，在原有 GTML 力矩电机基础上实现节能率提升 30%以上，使机床更节能。

#### (六) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司自设立以来高度重视环境保护工作，严格遵守国家环境保护方面的法律法规，加大环境污染治理力度，强化生产过程管控，积极推进清洁生产工作。公司产品在生产过程中避免高温燃烧产生的燃气废物，流程更加绿色环保。同时，公司站在下游客户的应用角度，在高端五轴数控机床和关键功能部件的研发端持续开拓创新，以新工艺、新方法优化产品结构及设计，在节能减排的同时，保证整机产品的加工效率及稳定性。

### 三、社会责任工作情况

#### (一) 主营业务社会贡献与行业关键指标

根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》，公司所属行业为“C342 金属加工机械制造业”；根据《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录（2016 年修订）》，公司主要产品符合目录中“2 高端装备制造产业之 2.1 智能制造装备产业之 2.1.4 智能加工装备”。作为装备制造业的重要一环，数控机床已成为国家工业现代化的重要物质基础之一。科德数控作为打造高端装备的高新技术型企业，以科技创新、质优的方式提高生产能力，最终实现高科技、高效能、高质量的发展目标。在工业母机应用领域，公司坚持科技创新引领，加速转型升级提质增效，以自主掌控核心技术的研发及生产制造为前提，提高产品的可靠性和一致性，从而使下游客户加工效能得到颠覆性提升。

#### (二) 从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠		
其中：资金（万元）	6	
物资折款（万元）		
公益项目		
其中：资金（万元）		
救助人数（人）		
乡村振兴		

其中：资金（万元）		
物资折款（万元）		
帮助就业人数（人）		

### 1. 从事公益慈善活动的具体情况

适用 不适用

公司以创新驱动行业发展，深化与上下游企业的合作关系，响应国家产业政策，促进高端装备制造制造业快速发展。公司高度重视社会公益和员工权益，与员工共发展，及时响应客户需求，以尽职尽责地态度确保公司生产经营及各项业务的平稳运营。

### 2. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

### (三)股东和债权人权益保护情况

公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等有关法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层科学决策。公司严格履行信息披露义务，提高公司透明度，通过投资者咨询电话、机构调研、投资者互动平台等多种沟通渠道，加强与投资者的交流。同时，公司诚信经营，严格履行债务相关合同义务，与公司债权人建立互惠互利的合作关系，降低公司运营风险。

### (四)职工权益保护情况

公司坚持公平、公正的用工原则，严格按照《劳动法》《劳动合同法》等国家法律法规的规定，完善劳动用工与福利保障制度，保障并维护员工的合法权益。依法与员工签订劳动合同，明确员工享有的权益和应履行的义务。兼顾与平衡公司与员工间的利益关系，创造企业与员工双方和谐互利的用工关系。

#### 员工持股情况

员工持股人数（人）	6
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	0.76
员工持股数量（万股）	2,106.62
员工持股数量占总股本比例（%）	22.61

注：1、以上员工持股不包含公司上市后员工自行从二级市场购买的公司股份。

2、员工持股情况系依据公司员工通过光洋科技、大连亚首、大连万众国强、中信证券—工商银行—中信证券科德数控员工参与科创板战略配售集合资产管理计划间接持股数量以及个人直接持股数量合并计算所得。

3、以上表格中的比例和持股数量均为四舍五入并保留两位小数后的结果。

### (五)供应商、客户和消费者权益保护情况

公司长期坚持以诚信为基础，以平等互利的商业原则与供应商、客户建立合作关系，实现互利共赢。公司不断完善采购管理制度，明确规定公司对供应商的选择及采购流程等事项，并严格监督执行相关情况，与供应商形成了长期稳定的合作关系。同时，公司坚持以客户为中心，积极响应客户需求，努力提高产品质量与服务质量，为客户提供系统化解解决方案。

**(六)产品安全保障情况**

公司以为客户提供优质产品与服务为己任，对产品在设计、研发、生产各环节进行严格的过程质量控制，形成完善的质量管理体系，确保产品全生命周期的质量控制。

**(七)在承担社会责任方面的其他情况**

适用 不适用

**四、其他公司治理情况****(一)党建情况**

适用 不适用

公司设立党支部，上级党委为光洋科技党委。2023年，党支部把思想政治工作和公司发展建设工作紧密结合起来，引导广大党员和员工增强抓住机遇、加快发展的紧迫感、责任感和使命感，坚持党建工作和企业经营发展相结合，引领促进企业高质量发展。在党支部全体党员共同努力下，将政治学习和业务及管理工作相结合，提升党员干部的综合素质和执行能力，促进思想和工作理念不断创新，有序开展各项工作。

**(二)投资者关系及保护**

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	3	公司通过网络互动的方式分别召开 2022 年度业绩说明会、2023 年半年度业绩说明会、2023 年第三季度业绩说明会，积极回复投资者关注的问题，传递公司市场价值。
借助新媒体开展投资者关系管理活动	74	公司通过路演、反路演、策略会、现场调研、线上会议等形式，举行投资者调研活动及沟通会。
官网设置投资者关系专栏	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	<a href="http://www.dlkede.com/">http://www.dlkede.com/</a>

开展投资者关系管理及保护的具体情况

适用 不适用

公司高度重视投资者关系管理工作。在接受投资者咨询中，专业、客观对投资者咨询的问题进行解答，帮助投资者对公司的深入了解，促进公司与投资者之间的良性互动关系，为公司树立健康、规范、透明的公众形象打下了坚实的基础。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用 不适用

公司不定期与投资者进行线上和线下沟通交流，并整理发布《投资者关系活动记录表》。

**(三)信息披露透明度**

适用 不适用

公司按照《上市公司信息披露管理办法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关要求，严格遵守公司《信息披露管理制度》，认真履行信息披露义务，平等对待所有投资者，执行公开、公平、公正原则，做到信息披露工作的及时、真实、准确、完整，保障广大股东享有平等的知情权。

**(四)知识产权及信息安全保护**

适用 不适用

公司高度重视知识产权和关键技术信息的安全保护，对公司专利、商标、软件著作权等知识产权进行统一的申报、管理和维护，形成了较为完善的知识产权管理体系；同时对市场侵权信息建立有效的风险防范和应对机制。公司与员工签订保密协议、竞业限制协议，要求员工遵守公司保密制度并在日常工作中督促落实。

**(五)机构投资者参与公司治理情况**

适用 不适用

**(六)其他公司治理情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东光洋科技及实际控制人于德海、于本宏	1、自科德数控首次公开发行股票并上市之日起 36（三十六）个月内，本公司/本人不转让或委托他人管理本公司/本人在科德数控首次公开发行股票并上市前已持有的股份，也不由科德数控回购该部分股份。2、若科德数控首次公开发行股票并上市后六个月内连续 20（二十）个交易日的收盘价均低于本次发行价（遇除权、除息时上述股票价格相应调整，下同），或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于本次发行价，本公司/本人上述锁定期在届满后自动延长 6（六）个月。在延长的锁定期内，本公司/本人将不转让或委托他人管理本公司/本人在科德数控首次公开发行股票并上市前已持有的股份，也不由科德数控回购该部分股份。3、对以上锁定的股份，如因除权、除息而增加的相应的股份，本公司/本人亦将同等地遵守上述锁定承诺。4、本公司/本人将严格遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所的有关规定，以及本公司/本人作出的本股份锁定和减持的承诺。若以上承诺内容未被遵守，则相关股票买卖收益归发行人所有，并由本公司/本人依法承担相应的责任。	2020 年 5 月 24 日	是	自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内	是	不适用	不适用
	股份限售	股东大连	1、自科德数控首次公开发行股票并上市之日起 36（三	2020 年	是	自公司	是	不适用	不适用



	万众国强、大连亚首	十六)个月内,大连万众国强/大连亚首将不转让或委托他人管理大连万众国强/大连亚首在科德数控首次公开发行股票并上市前持有的股份,也不由科德数控回购该部分股份。3、若科德数控首次公开发行股票并上市后六个月内连续 20(二十)个交易日的收盘价均低于本次发行价(遇除权、除息时上述股票价格相应调整,下同),或者上市后六个月期末(如该日不是交易日,则为该日后第一个交易日)收盘价低于本次发行价,大连万众国强/大连亚首上述锁定期在届满后自动延长 6(六)个月。在延长的锁定期内,大连万众国强/大连亚首将不转让或委托他人管理大连万众国强/大连亚首在科德数控首次公开发行股票并上市前持有的股份,也不由科德数控回购该部分股份。3、对以上锁定的股份,如因除权、除息而增加的相应的股份,大连万众国强/大连亚首亦将同等地遵守上述锁定承诺。4、大连万众国强/大连亚首将严格遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所的有关规定,以及大连万众国强/大连亚首作出的本股份锁定和减持的承诺。若以上承诺内容未被遵守,则相关股票买卖收益归发行人所有,并由大连万众国强/大连亚首依法承担相应的责任。	5月24日		首次公开发行股票并上市之日起36个月内				
其他	控股股东光洋科技及实际控制人于德海、于本宏	自科德数控首次公开发行股票并上市之日起 36(三十六)个月的锁定期满后,股东持股意向和减持意向的声明和承诺:(1)本公司/本人将严格遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所关于上市公司控股股东/实际控制人减持股份的相关规定。如本公司/本人确因自身经济需求,可以在锁定期(包括延长的锁定期)届满后,视自身实际情况审慎制定股票减持计划,通过集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法合规的方式进行股份减持。(2)对于本公司/本人在科德数控首次公开发行股票并上市前持有的股份,在本公司/本人承诺的相关锁定期(包括延长的锁定期)届满	2020年5月24日	否	长期	是	不适用	不适用	

			后 24 个月内减持股票的，减持价格将不低于本次发行价。自发行人上市之日至本公司/本人减持之日期间，若发行人股票发生派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权或除息事项的，减持价格的下限相应调整。(3) 本公司/本人减持的股份总额将不超过相关法律法规、规章和规范性文件以及中国证监会、上海证券交易所的相关规定的限制，并按照相关规定的提前将减持意向及拟减持数量等信息通知发行人，由发行人及时履行信息披露义务。(4) 本公司/本人将严格遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所的有关规定，以及本公司/本人作出的锁定期满后股东持股意向和减持意向的声明和承诺。若以上承诺内容未被遵守，则相关股票买卖收益归发行人所有，并由本公司/本人依法承担相应的责任。						
其他	股东国投基金、宋梦璐	自科德数控首次公开发行股票并上市之日起 12（十二）个月的锁定期满后，股东持股意向和减持意向的声明和承诺：（1）本人将严格遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所关于上市公司 5%以上持股股东减持股份的相关规定。如确因自身经济需求，可以在锁定期限届满后，视自身实际情况审慎制定股票减持计划，通过集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法合规的方式进行股份减持。（2）对于国投基金/本人在科德数控首次公开发行股票并上市前持有的股份，在国投基金/本人承诺的相关锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后 24 个月内减持股票的，减持价格将根据当时的二级市场价格确定，并符合相关监管规则的规定。（3）国投基金/本人减持的股份总额将不超过相关法律法规、规章和规范性文件以及中国证监会、上海证券交易所的相关规定的限制，并按照相关规定的提前将减持意向及拟减持数量等信息通知发行人，由发行人及时履行信息披露义务。（4）国投基金/本人将严格遵守	2020 年 5 月 24 日	否	长期	是	不适用	不适用	

			相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所的有关规定，以及国投基金/本人作出的锁定期满后股东持股意向和减持意向的声明和承诺。若以上承诺内容未被遵守，则相关股票买卖收益归发行人所有，并由国投基金/本人依法承担相应的责任。						
其他	股东大连万众国强、大连亚首	自科德数控首次公开发行股票并上市之日起 36（三十六）个月的锁定期满后，股东持股意向和减持意向的声明和承诺：（1）大连万众国强/大连亚首将严格遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所关于上市公司股东减持股份的相关规定。如大连万众国强/大连亚首强确因自身经济需求，可以在锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后，视自身实际情况审慎制定股票减持计划，通过集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法合规的方式进行股份减持。（2）对于大连万众国强/大连亚首在科德数控首次公开发行股票并上市前持有的股份，在大连万众国强/大连亚首承诺的相关锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后 24 个月内减持股票的，减持价格将不低于本次发行价。自发行人上市之日至大连万众国强/大连亚首减持之日期间，若发行人股票发生派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权或除息事项的，减持价格的下限相应调整。（3）大连万众国强/大连亚首减持的股份总额将不超过相关法律法规、规章和规范性文件以及中国证监会、上海证券交易所的相关规定的限制，并按照相关规定的提前将减持意向及拟减持数量等信息通知发行人，由发行人及时履行信息披露义务。（4）大连万众国强/大连亚首将严格遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所的有关规定，以及大连万众国强/大连亚首作出的锁定期满后股东持股意向和减持意向的声明和承诺。若以上承诺内容未被遵守，则相关股票买卖收益归发行人所有，并由大连万众国强/大连亚首依法承担相应的责任。	2020 年 5 月 24 日	否	长期	是	不适用	不适用	

	股份限售	董事于本宏	自科德数控首次公开发行股票并上市之日起 36（三十六）个月的锁定期（包括延长的锁定期限）届满后，在本人仍担任公司董事期间，本人每年转让公司股票数量不超过本人直接及间接所持公司股份总数的 25%；若本人不再担任公司董事，则自不再担任上述职位之日起半年内，不转让本人直接及间接所持公司股份。	2020 年 5 月 24 日	是	担任董事期间及离职后 6 个月内	是	不适用	不适用
	股份限售	董事宋梦璐	自科德数控首次公开发行股票并上市之日起 12（十二）个月的锁定期（包括延长的锁定期限）届满后，在本人仍担任公司董事期间，本人每年转让公司股票数量不超过本人所持公司股份总数的 25%；若本人不再担任公司董事，则自不再担任上述职位之日起半年内，不转让本人所持公司股份。发行人股票上市之日起 6（六）个月内，若本人申报离职，则自申报离职之日起 18（十八）个月内不转让本人所持发行人股票；发行人股票上市之日起第 7（七）个月至第 12（十二）个月之间，若本人申报离职，则自申报离职之日起 12（十二）个月内不转让本人所持发行人股票。	2020 年 5 月 24 日	是	担任董事期间及离职后 6 个月内	是	不适用	不适用
	其他	公司及控股股东、公司董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员	稳定股价的承诺：（一）启动股价稳定措施的条件 1、启动条件：公司股票上市交易之日起三年内，连续 20 个交易日公司股票每日的收盘价低于公司最近一期经审计的每股净资产时（若因利润分配、资本公积金转增、增发、配股等事项导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产应做相应调整），且在满足法律、法规和规范性文件的相关规定的前提下，相关主体将积极采取稳定股价的措施；2、停止条件：（1）在上述稳定股价方案的实施期间内或是实施前，如公司股票连续 20 个交易日收盘价高于上一年度末经审计的每股净资产时，将停止实施股价稳定措施；（2）继续实施上述稳定股价方案将导致公司股权分布不符合上市条件；（3）继续实施上述稳定股价方案将导致违反法律、法规或规范性文件的相关规定。上述稳定股价方案实施完毕或停	2020 年 5 月 24 日	是	自公司首次公开发行股票并上市之日起 3 年内	是	不适用	不适用

		<p>止实施后，如再次发生上述启动条件，则再次启动稳定股价措施。（二）稳定股价的具体措施一旦触发启动稳定股价措施的条件，公司及相关责任主体可以视公司实际情况、股票市场情况，选择单独实施或综合采取以下措施：1、公司回购股份（1）公司为稳定股价之目的回购股份，回购行为及信息披露、回购后的股份处置应当符合《公司法》《证券法》《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》以及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规以及规范性文件的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件；（2）公司董事会制订回购方案提交股东大会审议，股东大会对回购股份作出决议须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过；（3）公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律、法规及规范性文件的规定之外，还应符合下列各项：A、单次回购股份数量最大限额为公司股本总额的 1%；B、每一会计年度内回购股份数量最大限额为公司股本总额的 2%；C、公司用于回购股份的资金总额累计不得超过公司首次公开发行股票所募集资金的总额。（4）确定回购价格的原则：回购价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，结合公司当时的财务状况和经营状况，确定回购股份的价格区间以及回购股份资金总额的上限，但不高于回购股份事项发生时上一个会计年度经审计扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润的 30%。若公司在回购期内发生资本公积转增股本、派发股票或现金红利、股票拆细、缩股、配股等事宜，自股价除权除息之日起，相应调整回购价格的价格区间。公司董事承诺，在符合相关法律、法规及规范性文件以及本预案相关规定的前提下，在公司就回购股份事宜召开的董事会上，对公司的回购股份方案的相关决议投赞成票。公司控股股东承诺，在符合相关法律、法规及规范</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

		<p>性文件以及本预案相关规定的前提下，在本公司就回购股份事宜召开的股东大会上，对公司的回购股份方案的相关决议投赞成票。2、控股股东增持公司股份（1）为稳定股价之目的控股股东增持公司股份应当符合《公司法》《证券法》《上市公司收购管理办法》等相关法律、法规以及规范性文件的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件；（2）控股股东应根据法律、法规及规范性文件规定，就其是否有增持公司股票的具体计划提前书面向公司提交；（3）在符合法律、法规及规范性文件规定的股票交易相关规定的前提下，控股股东增持公司股份的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产；控股股东增持公司股份的总金额不高于控股股东自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的30%。增持计划完成后的六个月内，控股股东将不出售所增持的股份。3、董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员增持公司股份（1）为稳定股价之目的董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员增持公司股票应当符合《公司法》《证券法》《上市公司收购管理办法》以及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等相关法律、法规以及规范性文件的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件；（2）董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员应根据法律、法规及规范性文件规定，就其是否有增持公司股票的具体计划提前书面向公司提交；（3）在符合法律、法规及规范性文件规定的股票交易相关规定的前提下，董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员增持公司股份的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，增持计划完成后的六个月内，董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员将不出售所增持的股份；（4）在公司任职并领</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

		<p>取薪酬的公司董事、高级管理人员为稳定股价之目的进行股份增持的，除应符合法律、法规及规范性文件规定外，单次及/或连续十二个月增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上年度薪酬总和（税后）的 10%，但不超过该等董事、高级管理人员上年度的薪酬（税后）的 30%；（6）触发前述股价稳定措施的启动条件时公司的董事、高级管理人员，不得因在董事会、股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施；（7）公司如有新聘任董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员，公司将在其作出承诺履行稳定公司股价的承诺后，方可聘任。</p> <p>4、法律、法规以及规范性文件规定的、中国证监会、上海证券交易所认可的其他方式稳定股价（三）稳定股价方案的终止自稳定股价条件触发后，若出现以下任一情形，则视为该次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕，该次稳定股价方案终止执行：（1）公司股票连续 5 个交易日的收盘价均不低于最近一期经审计的每股净资产；（2）继续执行稳定股价方案将导致公司股权分布不符合上市条件或将违反当时有效的相关禁止性规定的，或者控股股东、相关董事及高级管理人员增持公司股份将触发全面要约收购义务。（四）未履行稳定股价方案的约束措施</p> <p>1、公司自愿接受主管机关对其上述股价稳定措施实施情况的监督，并承担相应的法律责任。</p> <p>2、在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司、控股股东、董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员未按照上述预案采取稳定股价的具体措施的，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果控股股东、董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员未履行上述增</p>						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

			持承诺的，则发行人可将其增持义务触发当年及以后年度的现金分红（如有），以及当年薪酬的 30%予以扣留，同时其持有的公司股份将不得转让，直至其按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。3、公司应及时对稳定股价措施和实施方案进行公告，并将在定期报告中披露公司及控股股东、董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员关于股价稳定措施的履行情况，及未履行股价稳定措施时的补救及改正情况。						
其他	控股股东光洋科技及实际控制人于德海、于本宏		股份回购的承诺：作为科德数控的控股股东、实际控制人，将在公司根据《科德数控股份有限公司及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员关于稳定股价的预案及承诺》就回购股份事宜召开的董事会及股东大会上，对公司回购股份方案的相关决议投赞成票。	2020 年 5 月 24 日	否	长期	是	不适用	不适用
其他	董事于本宏、陈虎、阮叁芽、宋梦璐、朱莉华		股份回购的承诺：本人将在公司根据《科德数控股份有限公司关于稳定股价的预案》就回购股份事宜召开的董事会上，对公司回购股份方案的相关决议投赞成票。	2020 年 5 月 24 日	否	长期	是	不适用	不适用
其他	公司		对欺诈发行上市的股份购回承诺：1、本公司保证，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在科创板上市过程中不存在任何欺诈发行的情形；2、本公司保证，如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证券监督管理委员会、证券交易所等有权部门作出认定后的 5（五）个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。	2020 年 5 月 24 日	否	长期	是	不适用	不适用
其他	控股股东光洋科技及实际控		对欺诈发行上市的股份购回承诺：1、光洋科技以及于德海、于本宏保证，科德数控首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在科创板上市过程中不存在任何欺诈	2020 年 5 月 24 日	否	长期	是	不适用	不适用



		制人于德海、于本宏	发行的情形；2、光洋科技以及于德海、于本宏保证，如科德数控不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，光洋科技以及于德海、于本宏将在中国证券监督管理委员会、证券交易所等有权部门作出认定后的 5（五）个工作日内启动股份购回程序，购回科德数控本次公开发行的全部新股。						
其他	公司		招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺：本公司承诺《科德数控股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》及其他申报材料涉及的信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如《招股说明书》及其他申报材料涉及的信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律、法规规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该等事实经有权机关最终认定后，本公司将依法启动回购首次公开发行全部新股的程序，回购价格根据相关法律法规确定，且不低于首次公开发行股份的发行价格。如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因已进行除权、除息的，回购价格按照上海证券交易所的有关规定处理。如因《招股说明书》及其他申报材料涉及的信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，在该等事实经有权机关最终认定后，本公司将积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律、法规及其不时修订的规定执行。有其他主体同时作出此项承诺的，本公司将与该等主体就有关赔偿承担共同及连带的责任。若以上承诺内容被证明不真实或未被遵守，本公司董事	2020 年 5 月 24 日	否	长期	是	不适用	不适用

			长将代表公司在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，公司董事会负责制订消除因公司未履行承诺所造成影响的补救措施或原承诺因遭遇不可抗力因素或与法律法规冲突已无法履行时的替代承诺，并报股东大会审议通过后实施。在此之前，本公司将暂缓发放董事会全体成员在上述期间的现金分红和奖金、津贴（如有）。						
其他	控股股东光洋科技及实际控制人于德海、于本宏	招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺：《科德数控股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》及其他申报材料涉及的信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如《招股说明书》及其他申报材料涉及的信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断科德数控是否符合法律、法规规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该等事实经有权机关最终认定后，光洋科技以及于德海、于本宏承诺，将督促科德数控依法启动回购首次公开发行全部新股的程序，回购价格根据相关法律法规确定，且不低于首次公开发行股份的发行价格。如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因已进行除权、除息的，回购价格按照上海证券交易所的有关规定处理。如因《招股说明书》及其他申报材料涉及的信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，在该等事实经有权机关最终认定后，光洋科技以及于德海、于本宏承诺，将积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律、法规及	2020年5月24日	否	长期	是	不适用	不适用	

			其不时修订的规定执行。有其他主体同时作出此项承诺的，光洋科技以及于德海、于本宏将与该等主体就有关赔偿承担共同及连带的责任。若以上承诺内容被证明不真实或未被遵守，光洋科技以及于德海、于本宏承诺将在科德数控股股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，同时向科德数控提出消除因未履行承诺所造成影响的补救措施或原承诺因遭遇不可抗力因素或与法律法规冲突已无法履行时的替代承诺和措施。在此之前，科德数控有权暂缓发放光洋科技、于本宏在上述期间的现金分红和薪酬（如有），并有权决定对光洋科技、于本宏持有的科德数控的股票采取限制转让措施，直至承担赔偿责任。						
	其他	全体董事、监事、高级管理人员	招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺：本人承诺《科德数控股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》及其他申报材料涉及的信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如因《招股说明书》及其他申报材料涉及的信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受经济损失的，在该等事实经有权机关最终认定后，本人将积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律、法规及其后不时修订的规定执行。有其他主体同时作出此项承诺的，本人将与该等主体就有关赔偿承担共同及连带的责任。若本人未积极承担上述赔偿责任，公司有权暂缓发放本人在公司的薪酬（如有），有权暂缓发放本人或受本人控制的主	2020年5月24日	否	长期	是	不适用	不适用

			体在公司的现金分红（如有），并有权决定对本人持有的公司股票（如有）采取限制转让措施，直至本人承担赔偿责任。						
其他	公司		<p>关于填补被摊薄即期回报的承诺：（1）加大市场开拓力度本次发行完成后，公司将贯彻研发、市场、营销网络建设等规划，实现主营业务的加速开拓和公司竞争力的全面提升。公司将在巩固目前主营业务领域市场竞争地位的基础上，通过推动提升核心技术竞争力等战略，继续提升客户服务水平，加大市场开拓力度，拓展收入增长空间，进一步巩固和提升公司的市场竞争地位，实现公司营业收入的可持续增长。研发方面，公司将通过持续加大科研投入，不断提升公司的技术创新能力和产品/服务的核心竞争力，确立及加强公司在主营业务领域的技术优势地位，并不断提高研发实力和技术水平。</p> <p>（2）提升管理水平公司把体制机制创新作为战略重点和核心任务。公司将进一步完善内部控制，提升管理水平，严格控制费用支出，加大成本控制力度，提升经营效率和盈利能力。同时，公司将努力提升人力资源管理水平，完善和改进公司的薪酬制度，提高员工的积极性，并加大人才培养和优秀人才的引进力度，为公司的快速发展夯实基础。（3）打造一流人才队伍为了实现未来的发展战略与目标，公司将通过自身培养和外部引进的方式，加强专项管理、专业技术等核心人才队伍建设，提升公司的人才素质结构和水平，增强公司的竞争力。</p> <p>（4）加快募集资金投资项目进度本次募集资金到位后，公司将加快推进募集资金投资项目的建设，提高募集资金使用效率，争取募集资金投资项目早日实现预期效益，增强公司的盈利能力。本次募集资金到位前，公司将积极调配资源，开展募集资金投资项目前期准备工作，进行项目相关人才、技术的储备，保证募集资金投资项目的顺利进行。（5）优化投资者回报机制公司将</p>	2020 年 5 月 24 日	否	长期	是	不适用	不适用

			建立持续、稳定、科学的投资者回报规划与机制，对利润分配做出制度性安排，以保护公众投资者的合法权益。《科德数控股份有限公司章程（草案）》、《科德数控股份有限公司股票上市后三年内分红回报规划》明确了公司利润分配尤其是现金分红的分配原则、分配形式、具体条件、现金分红比例等内容，完善了公司利润分配的决策机制和利润分配政策的调整原则。公司将严格执行《公司章程》明确的利润分配政策，在公司主营业务实现健康和经营业绩持续提振的过程中，给予投资者持续稳定的合理回报。						
其他	控股股东光洋科技及实际控制人于德海、于本宏		关于填补被摊薄即期回报的承诺：作为公司的控股股东、实际控制人，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	2020年5月24日	否	长期	是	不适用	不适用
其他	董事、高级管理人员		关于填补被摊薄即期回报的承诺：1、承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、接受对本人的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如公司未来拟对本人实施股权激励，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、若违反上述承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任及监管机构的相应的监管措施或处罚；7、若本人上述承诺与中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关意见或新的规定不符时，本人承诺将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的规定出具补充承诺。	2020年5月24日	否	长期	是	不适用	不适用

	其他	公司	<p>关于履行公开承诺的约束措施的承诺：本公司保证将严格履行《科德数控股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》披露的相关承诺事项，当承诺未能履行时，相关约束措施如下：1、在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员，将暂停发放其当年的奖金、津贴（如有）；3、不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更。相关董事、监事、高级管理人员辞任或者职务变更的，仍应督促并监督其按照相关的承诺继续履行，不因其辞任或者职务变更而免除承诺中的相关义务；4、公司未履行《招股说明书》的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。</p>	2020年5月24日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	控股股东光洋科技及实际控制人于德海、于本宏	<p>关于履行公开承诺的约束措施的承诺：光洋科技、于德海、于本宏保证将严格履行《科德数控股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》披露的相关承诺事项，当承诺未能履行时，相关约束措施如下：1、在科德数控股股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、不得主动提出辞任或离职申请，但可以进行职务变更。辞任或者职务变更的，仍应按照相关的承诺继续履行，不因其辞任或者职务变更而免除承诺中的相关义务；3、暂停从科德数控领取薪酬或津贴；4、如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归科德数控所有，并在获得收益的5（五）个工作日内将所获收益向科德数控指定的银行账户进行支付；5、因未履行《招股说明书》的公开承诺事项给投资者造成损失的，光洋科技、于德海、于本宏依法连带不可撤销的赔偿投资者损失，且科德数控有权扣减所应</p>	2020年5月24日	否	长期	是	不适用	不适用

			分配的现金股利用于承担前述赔偿责任。						
其他	全体董事、监事、高级管理人员		关于履行公开承诺的约束措施的承诺：本人保证将严格履行《科德数控股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》披露的相关承诺事项，当承诺未能履行时，相关约束措施如下：1、在科德数控股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、不得主动提出辞任或离职申请，但可以进行职务变更。相关董事、监事、高级管理人员辞任或者职务变更的，仍应按照相关的承诺继续履行，不因其辞任或者职务变更而免除承诺中的相关义务；3、暂停从科德数控领取薪酬或津贴；4、如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的5（五）个工作日内将所获收益向科德数控指定的银行账户进行支付；5、本人未履行《招股说明书》的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。	2020年5月24日	否	长期	是	不适用	不适用
解决同业竞争	控股股东光洋科技及实际控制人于德海、于本宏		关于避免同业竞争的承诺：1、本承诺签署日之前，光洋科技、于德海、于本宏控制的其他企业均未以任何形式从事与科德数控产品相同或相似的业务；未直接或间接经营任何与科德数控经营的业务构成竞争或可能构成潜在竞争关系的业务；于德海、于本宏未在与科德数控构成竞争或可能构成潜在竞争关系的企业任职。2、自本承诺签署之日起，光洋科技、于德海、于本宏控制的其他企业将不得以任何形式从事与科德数控产品相同或相似的业务；不直接或间接经营任何与科德数控经营的业务构成竞争或可能构成潜在竞争关系的业务；也不参与投资任何与科德数控产品相同或相似的构成竞争或可能构成潜在竞争关系的其他企业；于德海、于本宏不在与科德数控构成竞争或可能构成潜在竞争关系的企业任职。3、自本承诺签署之日起，光洋科技、于德海、于本宏控制的其他企业如果有任何商业机会可从	2020年5月26日	否	长期	是	不适用	不适用

			<p>事、参与或入股任何可能会与科德数控构成竞争的业务，则光洋科技、于德海、于本宏承诺，其控制的其他企业将以停止经营与科德数控相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务或商业机会让渡给科德数控的方式避免同业竞争。4、于德海、于本宏将督促本人的配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母等关联方，同受本承诺的约束；如因违背上述承诺而给科德数控造成任何的损失，本人愿承担相应的法律责任。</p>						
	解决关联交易	控股股东光洋科技及实际控制人于德海、于本宏	<p>关于规范关联交易和避免资金占用的承诺：1、自本承诺签署之日起，在不利用关联交易损害发行人或发行人其他股东合法权益的前提下，光洋科技、于德海、于本宏将采取措施尽可能避免和减少其所控制的其他企业、组织或机构（以下简称“控股股东、实际控制人控制的其他企业”）与科德数控的关联交易。2、对于正常经营范围内无法避免或者因合理原因而发生的关联交易，根据有关法律、法规和规范性文件以及科德数控《公司章程》以及相关制度的规定，遵守公开、平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则确定交易方式及价格，保证关联交易的公允性。交易事项若有政府定价的，适用政府定价；交易事项若有政府指导价的，在政府指导价范围内合理确定交易价格；若无政府定价或政府指导价的，交易事项有可比的光洋科技以及控股股东、实际控制人控制的其他企业外独立第三方的市场价格或收费标准，原则上不偏离市场独立第三方的市场价格或收费的标准确定交易价格；若交易事项无可比的非光洋科技以及控股股东、实际控制人控制的其他企业的独立第三方市场价格的，交易定价参照光洋科技以及控股股东、实际控制人控制的其他企业与独立第三方发生的非关联交易价格；若既无可比的光洋科技以及控股股东、</p>	2020 年 5 月 24 日	否	长期	是	不适用	不适用



			<p>实际控制人控制的其他企业外独立第三方的市场价格或收费标准，也无光洋科技以及控股股东、实际控制人控制的其他企业与独立第三方发生的独立的非关联交易价格可供参考的，以合理成本费用加合理利润作为定价的依据，以维护科德数控及其股东（特别是中小股东）的利益。3、光洋科技、于德海、于本宏以及控股股东、实际控制人控制的其他企业将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及科德数控《公司章程》以及相关规章制度的规定，避免光洋科技、于德海、于本宏以及控股股东、实际控制人控制的其他企业以任何方式实施违规占用或使用科德数控其他资产、资源或违规要求科德数控提供担保等损害科德数控及其他股东（特别是中小股东）利益的行为。4、自本承诺签署之日起，光洋科技、于德海、于本宏将督促科德数控履行合法决策程序，按照相关法律法规、规范性文件以及中国证券监督管理委员会、证券交易所的相关规定、科德数控《公司章程》及相关管理制度的要求及时履行相关的决策程序并履行相应的信息披露义务；未来在科德数控董事会或股东大会上，与光洋科技、于德海、于本宏以及控股股东、实际控制人控制的其他企业有关联关系的董事、股东代表将按照《公司章程》以及相关管理制度的规定回避，不参与表决。5、本承诺自签署之日起生效并不可撤销，并在科德数控存续且光洋科技、于德海、于本宏依照中国证券监督管理委员会或者证券交易所相关规定被认定为科德数控的控股股东、实际控制人期间内持续有效。</p>						
解决关联交易	董事、监事、高级管理人员	<p>关于规范关联交易和避免资金占用的承诺：1、自本承诺签署之日起，在不利用关联交易损害发行人或发行人其他股东合法权益的前提下，将采取措施尽可能避免和减少本人及本人控制的其他企业与科德数控的关联交易。2、对于正常经营范围内无法避免或者因合理原因</p>	2020年5月24日	否	长期	是	不适用	不适用	

			而发生的关联交易，根据有关法律、法规和规范性文件以及科德数控《公司章程》以及相关制度的规定，遵守公开、平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则确定交易方式及价格，保证关联交易的公允性。交易事项若有政府定价的，适用政府定价；交易事项若有政府指导价的，在政府指导价的范围内合理确定交易价格；若无政府定价或政府指导价的，交易事项有可比的本人及本人控制的其他企业外独立第三方的市场价格或收费标准，原则上不偏离市场独立第三方的市场价格或收费的标准确定交易价格；若交易事项无可比的非本人及本人控制的其他企业的独立第三方市场价格的，交易定价参照本人及本人控制的其他企业与独立第三方发生的非关联交易价格；若既无可比的本人及本人控制的其他企业外独立第三方的市场价格或收费标准，也无本人及本人控制的其他企业与独立第三方发生的独立的非关联交易价格可供参考的，以合理成本费用加合理利润作为定价的依据，以维护科德数控及其股东（特别是中小股东）的利益。3、本人及本人控制的其他企业将严格遵守国家有关法律法规、规范性文件以及科德数控《公司章程》以及相关规章制度的规定，避免本人及本人控制的其他企业以任何方式实施违规占用或使用科德数控其他资产、资源或违规要求科德数控提供担保等损害科德数控及其他股东（特别是中小股东）利益的行为。4、自本承诺签署之日起，未来在科德数控董事会上，有关联关系的董事将按照《公司章程》以及相关管理制度的规定回避、不参与表决。5、本承诺自签署之日起生效并不可撤销，并在科德数控存续且作为科德数控董事/监事/高级管理人员的期间内持续有效。						
其他	控股股东光洋科技及实际控	关于社会保险、住房公积金缴纳的承诺：如科德数控及其子公司、分公司因有关政府部门或司法机关在任何时候认定需补缴社会保险费（包括基本养老保险、基本医	2020年5月24日	否	长期	是	不适用	不适用	

		制人于德海、于本宏	疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险)、住房公积金或因社会保险、住房公积金事宜受到处罚,或被任何相关方以任何方式提出有关社会保险、住房公积金的合法权利要求,光洋科技、于德海以及于本宏将无条件全额连带承担有关政府部门或司法机关认定的需由科德数控及其子公司、分公司补缴的全部社会保险费、住房公积金及相关罚款或赔偿款项,全额连带承担被任何相关方以任何方式要求的社会保险费、住房公积金及赔偿款项,以及因上述事项而产生的由科德数控及其子公司、分公司支付的或应由科德数控及其子公司、分公司支付的所有相关费用。						
与再融资相关的承诺	其他	控股股东光洋科技及实际控制人于德海、于本宏	对科德数控 2022 年以简易程序向特定对象发行人民币普通股(A股)股票摊薄即期回报的填补措施作出的承诺:1、作为公司的控股股东、实际控制人,不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益,不采取任何方式损害公司利益。2、本承诺出具后,若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所对于摊薄即期回报、投资者保护或者承诺内容出台新的监管规定的,且上述承诺内容不能满足该等新规的,本公司/本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺。3、本公司/本人承诺,若因违反上述承诺给公司及投资者造成损失的,本公司/本人愿依法承担相应的补偿责任。	2022 年 5 月 13 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	对科德数控 2022 年以简易程序向特定对象发行人民币普通股(A股)股票摊薄即期回报的填补措施作出的承诺:1、本人承诺,不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;2、接受对本人的职务消费行为进行约束;3、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动;4、承诺由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;5、如公司未来	2022 年 5 月 13 日	否	长期	是	不适用	不适用

			拟对本人实施股权激励，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本承诺出具后，若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所对于摊薄即期回报、投资者保护或者承诺内容出台新的监管规定的，且上述承诺内容不能满足该等新规的，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺；7、本人承诺，若因违反上述承诺给公司及投资者造成损失的，本人愿依法承担相应的补偿责任。						
其他	控股股东光洋科技及实际控制人于德海、于本宏		对科德数控 2023 年度向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票摊薄即期回报的填补措施作出的承诺：1、作为公司的控股股东、实际控制人，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，不采取任何方式损害公司利益。2、本承诺出具后，若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所对于摊薄即期回报、投资者保护或者承诺内容出台新的监管规定的，且上述承诺内容不能满足该等新规的，本公司/本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺。3、本公司/本人承诺，若因违反上述承诺给公司及投资者造成损失的，本公司/本人愿依法承担相应的补偿责任。	2023 年 2 月 3 日	否	长期	是	不适用	不适用
其他	董事、高级管理人员		对科德数控 2023 年度向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票摊薄即期回报的填补措施作出的承诺：1、本人承诺，不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、接受对本人的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如公司未来拟对本人实施股权激励，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本承诺出具后，	2023 年 2 月 3 日	否	长期	是	不适用	不适用

			若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所对于摊薄即期回报、投资者保护或者承诺内容出台新的监管规定的，且上述承诺内容不能满足该等新规的，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺；7、本人承诺，若因违反上述承诺给公司及投资者造成损失的，本人愿依法承担相应的补偿责任。						
	解决关联交易	控股股东光洋科技及实际控制人于德海、于本宏	关于降低科德数控 2023 年度向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票募投项目日常性关联交易占比的承诺：1、将继续严格遵守并履行已出具的《关于规范关联交易和避免资金占用的承诺》；2、不会利用关联交易转移、输送利润，或通过关联交易操纵发行人利润；3、本次募投项目实施后，若发行人生产经营范围过程中发生无法避免或者因合理原因而发生的关联交易，发行人控股股东、实际控制人保证相关决策均符合规范性要求、不通过关联交易损害发行人或发行人其他股东的合法权益；4、本次募投项目实施后，在保证发行人正常生产经营不受到影响且不损害发行人利益的前提下，切实有效地实施减少日常性关联交易的相关措施，以降低本次募投项目日常性关联交易占比。	2023 年 8 月 4 日	否	长期	是	不适用	不适用
其他承诺	特定期间不减持股份	控股股东光洋科技及实际控制人于德海、于本宏，总经理陈虎	关于特定期间不减持股份的承诺：自 2024 年 7 月 9 日起未来 6 个月内不以任何方式减持其直接或间接持有的公司股份，且在上述承诺期内因公司送红股、转增股本、配股等原因而增加的股份亦遵守前述不减持承诺。	2024 年 3 月 18 日	是	自 2024 年 7 月 9 日起未来 6 个月内	是	不适用	不适用

**(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用  不适用

**三、违规担保情况**

适用  不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

1、执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

2、本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	递延所得税资产	379,143.83	115,787.66
	递延所得税负债		
	少数股东权益	-10,709.96	
	未分配利润	-356,855.11	-104,208.90
	盈余公积	-11,578.76	-11,578.76

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	合并		母公司	
		2023.12.31	2022.12.31	2023.12.31	2022.12.31
		/2023年度	/2022年度	/2023年度	/2022年度
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	递延所得税资产	26,563.80			
	递延所得税负债		110,450.92	229,632.42	68,811.51
	所得税费用	-26,563.80	110,450.92	229,632.42	68,811.51
	未分配利润	-257,817.13	-252,843.53	210,317.12	-42,278.54
	少数股东权益	-11,151.77	-11,151.77		
	盈余公积	21,590.20	-4,697.61	22,963.24	-6,881.15

## （二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## （三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## （四）审批程序及其他说明

适用 不适用

2023年4月27日公司发布了《科德数控股份有限公司关于会计政策变更的公告》（公告编号：2023-037），根据中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号）的相关规定对公司会计政策进行的变更和调整。本次会计政策变更已经公司第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议审议通过，无需提交公司股东大会批准。

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
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	75
境内会计师事务所审计年限	6年
境内会计师事务所注册会计师姓名	谢东良、王嵬
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	谢东良（1年）、王嵬（3年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	/
财务顾问	/	/
保荐人	中信证券股份有限公司	/

### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司2022年年度股东大会审议通过了《关于续聘公司2023年度审计机构、内部控制审计机构的议案》，同意聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构、内部控制审计机构。

### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
大连光洋科技集团有限公司	控股股东	购买商品	采购材料	市场化定价方式	市场价格	39,413,479.26	9.67	电汇/承兑汇票	不适用	不适用



大连光洋科技集团有限公司	控股股东	接受劳务	委托加工	市场化定价方式	市场价格	18,945,450.31	67.43	电汇/承兑汇票	不适用	不适用
大连光洋科技集团有限公司	控股股东	销售商品	销售商品	市场化定价方式	市场价格	132,984.07	0.03	电汇	不适用	不适用
大连光洋科技集团有限公司	控股股东	水电汽等其他公用事业费用(购买)	电费	市场化定价方式	市场价格	5,353,029.64	97.07	电汇	不适用	不适用
大连光洋科技集团有限公司	控股股东	租入租出	房屋租赁	市场化定价方式	市场价格	4,111,266.08	75.81	电汇	不适用	不适用
大连光洋自动化系统有限公司	其他关联人	购买商品	采购材料	市场化定价方式	市场价格	33,079,829.63	8.12	电汇/承兑汇票	不适用	不适用
大连光洋自动化系统有限公司	其他关联人	销售商品	销售商品	市场化定价方式	市场价格	38,017.70	0.01	电汇	不适用	不适用
合计				/	/	101,074,056.69	/	/	/	/
大额销货退回的详细情况					不适用					
关联交易的说明					关联交易价格以市场价格为基础，遵循公平合理的定价原则，确定交易价格。					

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

事项概述	查询索引
<p>为满足公司 2023 年度向特定对象发行股票募集资金投资项目之一“五轴联动数控机床智能制造项目”的建设用地及厂房需求，与公司现有产能协同，并降低公司生产经营成本，减少日常性关联租赁交易，公司 2023 年度向特定对象发行股票的募集资金将部分用于购买控股股东光洋科技拥有的位于大连经济技术开发区天府街 1-2-6 号 1 层、1-2-7 号 1 层的工业厂房及厂房所占土地使用权，不动产权证书编号为辽(2019)金普新区不动产权第 01145649 号、辽(2019)金普新区不动产权第 01145647 号，房屋建筑面积合计为 41,950.41 平方米，对应土地面积 41,950.41 平方米。</p> <p>本次标的资产的交易价格以具备证券业务资格的资产评估机构辽宁中联资产评估有限责任公司出具的《资产评估报告》中评估值为准，即 18,615.92 万元(不包含增值税)，含税交易价格为 20,291.35 万元。</p> <p>上述事项已经公司第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议及 2023 年第二次临时股东大会审议通过。截至年报披露日，上述事项无实施进展。</p>	<p>详见公司于 2023 年 2 月 4 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于本次发行募集资金用于购买资产暨关联交易的公告》(公告编号: 2023-014)</p>

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用  不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	闲置募集资金	60,000,000.00		
银行理财产品	自有资金	180,000,000.00		

**其他情况**

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中信银行大连经济技术开发区支行	银行理财产品	10,000,000.00	2023/6/1	2023/6/30	闲置募集资金	银行	否	合同约定	1.05%-2.85%		19,465.75			是	是	
中信银行大连经济技术开发区支行	银行理财产品	40,000,000.00	2023/6/1	2023/8/30	闲置募集资金	银行	否	合同约定	1.05%-3.02%		258,410.96			是	是	
中信银行大连经济技术开发区支行	银行理财产品	10,000,000.00	2023/6/1	2023/6/30	闲置募集资金	银行	否	合同约定	1.05%-2.85%		19,465.75			是	是	
中信银行大连经济技术开发区支行	银行理财产品	30,000,000.00	2023/6/1	2023/8/30	自有资金	银行	否	合同约定	1.05%-3.02%		193,808.22			是	是	
中信银行大连经济技术开发区支行	银行理财产品	20,000,000.00	2023/6/1	2023/6/30	自有资金	银行	否	合同约定	1.05%-2.85%		38,931.51			是	是	
中信银行大连经济技术开发区支行	银行理财产品	50,000,000.00	2023/8/7	2023/9/8	自有资金	银行	否	合同约定	1.05%-2.70%		100,821.92			是	是	
中信银行大连经济技术开发区支行	银行理财产品	50,000,000.00	2023/9/16	2023/12/15	自有资金	银行	否	合同约定	1.05%-2.75%		339,041.10			是	是	

中信银行大连经济技术开发区支行	银行理财产品	30,000,000.00	2023/9/16	2023/10/16	自有资金	银行	否	合同约定	1.05%-2.60%		54,246.58			是	是	
招商银行大连沙河口支行	银行理财产品	15,000,000.00	2022/12/8	2023/1/9	自有资金	银行	否	合同约定	1.65%-2.85%		34,849.32			是	是	

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

## 3. 其他情况

□适用 √不适用

## (四) 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中： 超募资金 金额	扣除发行费用后 募集资金净额	募集资金承诺投 资总额	调整后募集资金 承诺投资总额 (1)	截至报告期末累 计投入募集资金 总额 (2)	截至报 告期末 累计投 入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金 额 (4)	本年度投 入金额占 比(%) (5) =(4)/(1)	变更用 途的募 集资金 总额
首次公开发 行股票	2021 年7月 6日	250,160,400.00	0	191,524,459.16	976,242,900.00	191,524,459.16	191,524,459.16	100.00	33,970,780.08	17.74	不适用
向特定 对象发 行股票	2022 年7月 18日	159,999,980.70	0	158,443,376.93	160,000,000.00	158,443,376.93	122,504,418.65	77.32	72,667,147.76	45.87	不适用

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余金额
面向航空航天高档五轴数控机床产业化能力提升工程	生产建设	否	首次公开发行股票	2021年7月6日	否	461,782,300.00	131,524,459.16	33,970,780.08	131,524,459.16	100.00	2024年4月	否	是	不适用	不适用	尚未完工, 不适用	否	不适用
航空航天关键主要部件整体加工解决方案研发验证平台	研发	否	首次公开发行股票	-	否	138,535,500.00	-	-	-	-	2024年4月	否	不适用	不适用	-	-	否	不适用
新一代智能化五轴数控系统及关键功能部件研发	研发	否	首次公开发行股票	2021年7月6日	否	126,025,100.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	100.00	2024年4月	否	是	不适用	不适用	形成专利:《一种机床主轴结构》	否	不适用
补充营运资金	补流还贷	否	首次公开发行股票	2021年7月6日	否	249,900,000.00	40,000,000.00	-	40,000,000.00	100.00	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用

面向航空 航天高档 五轴数控 机床产业 化能力提 升工程	生产建 设	否	向特 定对 象发 行股 票	2022 年7 月18 日	否	82,000,000.00	82,000,000.00	47,858,655.67	47,937,900.95	58.46	2024 年4 月	否	是	不适 用	不适 用	尚未 完工, 不适 用	否	不适 用
航空航 天关键 主要部 件整体 加工解 决方案 研发验 证平台	研 发	否	向特 定对 象发 行股 票	2022 年7 月18 日	否	30,000,000.00	30,000,000.00	24,808,492.09	28,123,140.77	93.74	2024 年4 月	否	是	不适 用	不适 用	尚未 完工, 不适 用	否	不适 用
补充营 运资金	补流 还贷	否	向特 定对 象发 行股 票	2022 年7 月18 日	否	48,000,000.00	46,443,376.93	-	46,443,376.93	100.00	不适 用	是	是	不适 用	不适 用	不适 用	否	不适 用

## (三) 报告期内募投变更或终止情况

□适用 √不适用



**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

## 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

□适用 √不适用

## 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

## 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2021年7月20日	12,000	2021年7月20日	2022年7月19日	0	否
2022年7月18日	5,000	2022年7月18日	2023年7月17日	0	否
2022年7月22日	11,000	2022年7月22日	2023年7月21日	0	否
2023年7月14日	8,000	2023年7月14日	2024年7月13日	0	否

## 其他说明

公司于2021年7月20日分别召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目建设实施、募集资金使用计划和保证募集资金安全的情况下，使用不超过人民币1.2亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、具有合法经营资格的金融机构销售的保本投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单及理财产品等），使用期限自董事会审议通过之日起12个月内有效。在上述额度和期限内，资金可以循环滚动使用。

公司于2022年7月18日分别召开第二届董事会第二十八次会议、第二届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置的公司首次公开发行股票募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响公司募投项目建设实施、募集资金使用计划和保证募集资金安全的情况下，公司使用暂时闲置的首次公开发行股票时的募集资金不超过人民币5,000万元进行现金管理，购买安全性高、流动性好、具有合法经营资格的金融机构销售的保本型投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单、保本型理财产品等），且该等现金管理产品不得用于质押，不用于以证券投资为目的的投资行为。使用期限自董事会审议通过之日起12个月内有效。在上述额度和期限内，资金可以循环滚动使用。

公司于2022年7月22日分别召开第二届董事会第二十九次会议、第二届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置的公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响公司募投项目建设实施、募集资金使用计划和保证募集资金安全的情况下，公司使用暂时闲置的以简易程序向特定对象发行股票募集资金不超过人民币1.1亿元进行现金管理，购买安全性高、流动性好、具有合法经营资格的金融机构销售的保本型投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单、保本型理财产品等），且该等现金管理产品不得用于质押，不用于以证券投资为目的的投资行为。使用期限自董事会审议通过之日起12个月内有效。在上述额度和期限内，资金可以循环滚动使用。

公司于2023年7月14日分别召开第三届董事会第五次会议和第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目建设实施、募集资金使用计划和保证募集资金安全的情况下，使用暂时闲置的募集资金不超过人民币8,000万元进行现金管理（其中：使用暂时闲置的公司首次公开发行股票时的募集资金不超过人民币1,000万元，使用暂时闲置的公司2022年以简易程序向特定对象发行人民币普通股(A股)

股票的募集资金不超过人民币 7,000 万元），购买安全性高、流动性好、具有合法经营资格的金融机构销售的保本型投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单、保本型理财产品等），且该等现金管理产品不得用于质押，不用于以证券投资为目的的投资行为。使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度和期限内，资金可以循环滚动使用。

### 1、首次公开发行股票

截至 2023 年 12 月 31 日，公司将部分暂时闲置的募集资金进行现金管理，具体情况详见下表：

单位：元

受托机构	产品名称	投资金额	认购日期	到期日	预期收益率	收益类型	是否归还
中信银行大连经济技术开发区支行	大额存单	30,000,000.00	2021/7/22	2022/1/22	1.976%	保本保收益型	已到期收回
中信银行大连经济技术开发区支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款	60,000,000.00	2021/7/26	2021/10/25	1.48%-3.5%	保本浮动收益型	已到期收回
中信银行大连经济技术开发区支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款	60,000,000.00	2021/11/1	2022/1/28	1.48%-3.4%	保本浮动收益型	已到期收回
中信银行大连经济技术开发区支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款	20,000,000.00	2022/2/21	2022/5/23	1.6%-3.30%	保本浮动收益型	已到期收回
中信银行大连经济技术开发区支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款	30,000,000.00	2022/5/28	2022/8/26	1.6%-3.35%	保本浮动收益型	已到期收回
中信银行大连经济技术开发区支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款	30,000,000.00	2022/9/26	2022/10/27	1.6%-2.95%	保本浮动收益型	已到期收回
中信银行大连经济技术开发区支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款	30,000,000.00	2022/11/7	2022/12/7	1.3%-2.95%	保本浮动收益型	已到期收回
中信银行大连经济技术开发区支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款	10,000,000.00	2023/6/1	2023/6/30	1.05%-2.85%	保本浮动收益型	已到期收回

### 2、向特定对象发行股票

截至 2023 年 12 月 31 日，公司将部分暂时闲置的募集资金进行现金管理，具体情况详见下表：

单位：元

受托机构	产品名称	投资金额	认购日期	到期日	预期收益率	收益类型	是否归还
中信银行大连经济技术开发区支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款	60,000,000.00	2022/9/26	2022/10/27	1.6%-2.95%	保本浮动收益型	已到期收回
中信银行大连经济技术开发区支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款	20,000,000.00	2022/9/26	2022/10/27	1.6%-2.95%	保本浮动收益型	已到期收回

中信银行大连经济技术开发区支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款	20,000,000.00	2022/11/7	2022/12/7	1.3%-2.95%	保本浮动收益型	已到期收回
中信银行大连经济技术开发区支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款	60,000,000.00	2022/11/7	2022/12/7	1.3%-2.95%	保本浮动收益型	已到期收回
中信银行大连经济技术开发区支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款	10,000,000.00	2023/6/1	2023/6/30	1.05%-2.85%	保本浮动收益型	已到期收回
中信银行大连经济技术开发区支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款	40,000,000.00	2023/6/1	2023/8/30	1.05%-3.02%	保本浮动收益型	已到期收回

## 4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	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	43,079,157	46.23				-3,079,157	-3,079,157	40,000,000	42.93
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,457,757	2.64				-2,457,757	-2,457,757	0	0
3、其他内资持股	40,621,400	43.59				-621,400	-621,400	40,000,000	42.93
其中：境内非国有法人持股	31,161,400	33.44				-621,400	-621,400	30,540,000	32.78
境内自然人持股	9,460,000	10.15				0	0	9,460,000	10.15
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	50,098,600	53.77				3,079,157	3,079,157	53,177,757	57.07
1、人民币普通股	50,098,600	53.77				3,079,157	3,079,157	53,177,757	57.07
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	93,177,757	100.00				0	0	93,177,757	100.00

注：1、股份数量占公司总股本比例，以四舍五入的方式保留二位小数。

2、上述股份变动包含公司首次公开发行战略配售股东所持股份因转融通出借登记为无限售条件流通股份而导致的限售股变化。

#### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2023年1月30日，公司2022年以简易程序向特定对象发行股票2,457,757股上市流通，具体内容详见公司于2023年1月14日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《科德数控股份有限公司向特定对象发行限售股上市流通公告》（公告编号：2023-007）。

2023 年 7 月 10 日，公司首次公开发行战略配售股份 1,134,000 股上市流通，具体内容详见公司于 2023 年 7 月 1 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《科德数控股份有限公司首次公开发行战略配售限售股上市流通公告》（公告编号：2023-046）。

中信证券投资有限公司通过战略配售认购公司首次公开发行股份 1,134,000 股，报告期初其通过转融通方式出借所持限售股份 512,600 股，出借部分体现为无限售条件流通股。截至 2023 年 7 月 10 日，中信证券投资有限公司通过转融通方式出借所持限售股份已全部归还，其持有的公司首次公开发行战略配售股份 1,134,000 股已全部上市流通。

### 3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
国家制造业转型升级基金股份有限公司	2,304,147	2,304,147	0	0	以简易程序向特定对象发行股份限售	2023-01-30
国泰君安证券股份有限公司	153,610	153,610	0	0	以简易程序向特定对象发行股份限售	2023-01-30
中信证券投资有限公司	1,134,000	1,134,000	0	0	首次公开发行战略配售限售	2023-07-10
大连光洋科技集团有限公司	26,140,000	0	0	26,140,000	首次公开发行原始股份限售	2024-07-09
于本宏	9,460,000	0	0	9,460,000	首次公开发行原始股份限售	2024-07-09
大连亚首企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2,750,000	0	0	2,750,000	首次公开发行原始股份限售	2024-07-09
大连万众国强投资合伙企业（有限合伙）	1,650,000	0	0	1,650,000	首次公开发行原始股份限售	2024-07-09
合计	43,591,757	3,591,757	0	40,000,000	/	/

注：战略配售股东中信证券投资有限公司持有的年初限售股数，包含其转融通借出股份的限售股份数量。

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	7,919
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	9,254
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

## 存托凭证持有人数量

适用 不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
大连光洋科技集团有 限公司	0	26,140,000	28.05	26,140,000	无	0	境内非国 有法人
于本宏	0	9,460,000	10.15	9,460,000	无	0	境内自然 人
宋梦璐	0	5,270,000	5.66	0	无	0	境内自然 人
国投（上海）创业投 资管理有限公司—国 投（上海）科技成果 转化创业投资基金企 业（有限合伙）	-4,070,135	4,658,855	5.00	0	无	0	其他
谷景霖	-592,000	3,641,000	3.91	0	无	0	境内自然 人
张炜	2,120,000	3,000,000	3.22	0	无	0	境内自然 人

大连亚首企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	0	2,750,000	2.95	2,750,000	无	0	其他
国家制造业转型升级基金股份有限公司	0	2,304,147	2.47	0	无	0	国有法人
大连万众国强投资合伙企业（有限合伙）	0	1,650,000	1.77	1,650,000	无	0	其他
工银安盛人寿保险有限公司—传统2	1,093,640	1,093,640	1.17	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
宋梦璐	5,270,000		人民币普通股	5,270,000			
国投（上海）创业投资管理有限公司—国投（上海）科技成果转化创业投资基金企业（有限合伙）	4,658,855		人民币普通股	4,658,855			
谷景霖	3,641,000		人民币普通股	3,641,000			
张炜	3,000,000		人民币普通股	3,000,000			
国家制造业转型升级基金股份有限公司	2,304,147		人民币普通股	2,304,147			
工银安盛人寿保险有限公司—传统2	1,093,640		人民币普通股	1,093,640			
上海浦东发展银行股份有限公司—景顺长城新能源产业股票型证券投资基金	1,054,356		人民币普通股	1,054,356			
溪牛投资管理（北京）有限公司—溪牛长期回报私募证券投资基金	820,834		人民币普通股	820,834			
赵宁威	712,800		人民币普通股	712,800			
中信证券—工商银行—中信证券科德数控员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	671,200		人民币普通股	671,200			
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至报告期末，于德海、于本宏分别持有公司控股股东光洋科技 74%、25%的股权，于本宏直接持有公司 10.15%的股份，同时持有公司股东大连万众国强 35%的出资份额、大连亚首 10%的出资份额。据上述，于德海与于本宏以父子关系直接及间接持有公司合计 38.84%的股份，系公司的共同实际控制人。除此以外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

注：1、股份数量占公司总股本比例，以四舍五入的方式保留二位小数。

2、报告期内，股东国投创业基金持有公司股份数量变动至 4,658,855 股，占公司总股本的比例变动至 4.99996%，不再是公司持股 5%以上的股东。详见公司于 2023 年 7 月 20 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《科德数控股份有限公司关于持股 5%以上股东减持股份至 5%以下的权益变动暨减持达到 1%的提示性公告》（公告编号：2023-050）。

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
溪牛投资管理（北京）有限公司—溪牛长期回报私募证券投资基金	退出	0	0	820,834	0.88
大连尼丰咨询管理合伙企业（有限合伙）	退出	567,800	0.61	999,133	1.07
张炜	新增	0	0	3,000,000	3.22
工银安盛人寿保险有限公司—传统2	新增	0	0	1,093,640	1.17

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	大连光洋科技集团有限公司	26,140,000	2024-07-09	0	自首发上市之日起36个月
2	于本宏	9,460,000	2024-07-09	0	自首发上市之日起36个月
3	大连亚首企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2,750,000	2024-07-09	0	自首发上市之日起36个月
4	大连万众国强投资合伙企业（有限合伙）	1,650,000	2024-07-09	0	自首发上市之日起36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		截至报告期末，于德海、于本宏分别持有公司控股股东光洋科技74%、25%的股权，于本宏直接持有公司10.15%的股份，同时持有公司股东大连万众国强35%的出资份额、大连亚首10%的出资份额。据上述，于德海与于本宏以父子关系直接及间接持有公司合计38.84%的股份，系公司的共同实际控制人。除此以外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。			

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名存托凭证持有人参与转融通业务出借存托凭证情况

适用 不适用

前十名存托凭证持有人较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用



**(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表**

□适用 √不适用

**(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东**

√适用 □不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
国家制造业转型升级基金股份有限公司	2022-07-29	2023-01-30
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	公司 2022 年以简易程序向特定对象发行股票，国家制造业转型升级基金股份有限公司为发行对象之一，其认购的股票自本次发行结束之日（即本次发行的股票完成登记至相关方名下之日）起 6 个月内不得转让。	

**(五) 首次公开发行战略配售情况****1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况**

√适用 □不适用

单位:股

股东/持有人名称	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
中信证券—工商银行—中信证券科德数控员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	2,268,000	2022-07-11	0	671,200

**2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况**

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
中信证券投资有限公司	保荐机构的全资子公司	1,134,000	2023-07-10	-1,134,000	0

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	大连光洋科技集团有限公司
单位负责人或法定代表人	于德海
成立日期	1998 年 7 月 15 日
主要经营业务	主要从事机械加工业务、空调及船用控制器、金属及非金属结构件等
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
其他情况说明	无

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况的说明**

□适用 √不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	于德海
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	控股股东光洋科技的法定代表人、执行董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	于本宏
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

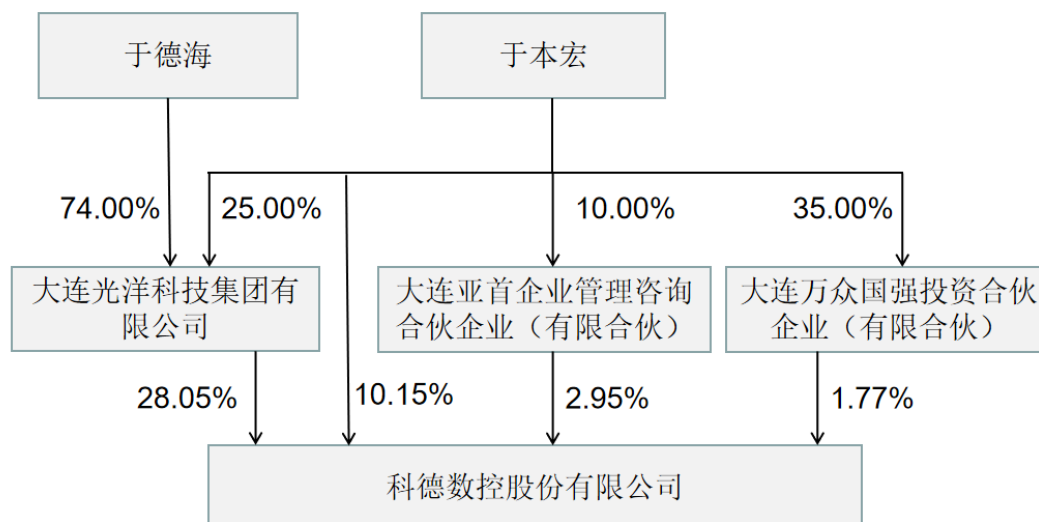
□适用 √不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 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

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、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%以上

适用 不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 七、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

信会师报字[2024]第 ZG11310 号

科德数控股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了科德数控股份有限公司（以下简称科德数控）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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，公允反映了科德数控 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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职业道德守则，我们独立于科德数控，并履行了职业道德方面的其他责任。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	审计应对
<p><b>（一）收入确认：</b></p> <p>请参阅合并财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”注释（34）所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”（61）。</p> <p>公司主要销售高端数控机床、高档数控系统、关键功能部件及维修服务等，2023 年度收入为 45,225.61 万元。</p> <p>公司产品收入确认需满足以下条件：对于需要安装验收的高端数控机床、高档数控系统及关键功能部件，公司已根据合同约定，货物已交付且安装调试验收合格后，取得客户确认的安装验收报告时确认收入；对于不需要安装的关键功能部件，公司已根据合同约定，货物交付并签收后确认收入；对于提供的维修服务，公司在相关服务已完成并取得客户的服务报告单时确认收入。</p>	<p>针对收入确认事项，我们主要执行了以下审计程序：</p> <p>（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；</p> <p>（2）选取样本检查销售合同，对合同进行“五步法”分析，判断履约义务构成和控制权转移的时点，进而评估公司收入的确认政策是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>（3）结合产品类型对收入及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动情况；</p> <p>（4）对报告期记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单、运输单、验收报告或签收单等，评价收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</p> <p>（5）就资产负债表日前后记录的收入交易，选</p>

<p>营业收入是科德数控的关键业绩指标之一，是合并利润表的重要项目，因此，我们将科德数控收入的确认识别为关键审计事项。</p>	<p>取样本，核对出库单、运输单、验收报告或签收单等其他支持性文件，以评价是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>(6) 选取样本，对本年度销售额和资产负债表应收预收账款余额执行函证程序，销售金额较大的客户进行函证，核对公司对其销售金额的准确性。</p>
<p>(二) 开发支出资本化：</p> <p>请参阅合并财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”注释(26)所述的会计政策及“八、研发支出”(2)。</p> <p>2023年12月31日科德数控开发支出余额为人民币11,512.94万元。</p> <p>对于开发阶段支出，当同时满足如下所列的开发支出资本化条件时才予以资本化：</p> <p>生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；</p> <p>管理层已批准生产工艺开发的预算，研发项目的目标为面向市场；</p> <p>前期市场调研的研究分析说明生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；</p> <p>有足够的技术和资金支持，以进行生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；</p> <p>生产工艺开发的支出能够可靠的归集计量。</p> <p>由于开发支出资本化涉及重大会计判断，我们将开发支出资本化确定为关键审计事项。</p>	<p>针对开发支出资本化事项，我们主要执行了以下审计程序：</p> <p>(1) 了解开发支出相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>(2) 检查研发项目立项文件、设备初步研制完成相关测试报告及管理层评审记录等文件，检查资本化项目是否已进入开发阶段，检查管理层批准的项目开发预算；</p> <p>(3) 通过收集相关市场信息，评估管理层的开发项目预期经济利益；</p> <p>(4) 结合科德数控目前资金及技术储备，评估管理层对于开发项目及后续生产提供的资金及技术资源支持计划的合理性；</p> <p>(5) 核对发生的研发支出的成本费用归集范围是否恰当，研发支出的发生是否真实，是否与相关研发活动切实相关。</p>

#### 四、其他信息

科德数控管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括科德数控2023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，管理层负责评估科德数控的持续经营能力，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。

治理层负责监督科德数控的财务报告过程。

## 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，就可能对科德数控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科德数控不能持续经营。

（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）就科德数控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。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：谢东良  
(项目合伙人)

中国注册会计师：王曩

中国·上海

2024 年 4 月 23 日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：科德数控股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		245,736,984.66	268,943,958.41
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产			32,532,496.58
衍生金融资产			
应收票据		22,409,377.08	42,921,162.80
应收账款		141,949,520.55	126,371,483.67
应收款项融资		5,111,047.43	6,732,425.95
预付款项		91,204,792.57	72,872,890.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		5,020,306.73	4,512,423.24
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		471,493,278.62	393,985,882.60
合同资产		11,557,015.57	20,332,645.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		65,342.07	
其他流动资产		5,087,708.19	8,172,789.61
流动资产合计		999,635,373.47	977,378,158.74
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,030,240.85	3,104,980.70
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		199,945,913.27	148,870,976.63
在建工程		6,435,062.53	5,963,884.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,551,503.71	8,855,187.86
无形资产		160,720,496.42	82,755,121.00
开发支出		115,129,390.21	102,758,705.99
商誉			
长期待摊费用		480,107.31	668,873.07
递延所得税资产		8,804,206.96	6,257,159.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		500,096,921.26	359,234,889.38
资产总计		1,499,732,294.73	1,336,613,048.12
<b>流动负债：</b>			
短期借款		14,168,528.80	39,625,521.78
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			



应付票据		79,954,967.93	78,031,252.16
应付账款		101,877,193.82	29,621,700.09
预收款项			
合同负债		53,997,742.85	26,902,711.69
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		8,828,476.78	6,224,070.65
应交税费		8,383,731.89	7,137,307.30
其他应付款		9,921,075.86	6,506,552.10
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		1,462,689.58	4,737,216.07
其他流动负债		5,357,946.49	1,966,870.32
流动负债合计		283,952,354.00	200,753,202.16
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,877,795.97	5,891,675.73
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		3,688,570.34	2,530,702.82
递延收益		66,946,851.18	95,675,174.08
递延所得税负债			
其他非流动负债		4,790,846.74	
非流动负债合计		82,304,064.23	104,097,552.63
负债合计		366,256,418.23	304,850,754.79
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		93,177,757.00	93,177,757.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		761,328,689.86	761,328,689.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		29,060,825.75	18,599,054.37
一般风险准备			
未分配利润		250,092,303.02	158,568,592.44
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,133,659,575.63	1,031,674,093.67
少数股东权益		-183,699.13	88,199.66

所有者权益（或股东权益）合计		1,133,475,876.50	1,031,762,293.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,499,732,294.73	1,336,613,048.12

公司负责人：于本宏

主管会计工作负责人：殷云忠

会计机构负责人：殷云忠

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：科德数控股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		241,694,935.92	263,407,994.73
交易性金融资产			32,532,496.58
衍生金融资产			
应收票据		22,409,377.08	42,921,162.80
应收账款		159,247,903.46	132,275,810.17
应收款项融资		5,111,047.43	5,832,425.95
预付款项		87,739,766.58	64,329,654.84
其他应收款		41,867,993.38	27,724,624.25
其中：应收利息			
应收股利			
存货		453,834,257.07	387,532,130.89
合同资产		11,386,788.64	19,779,745.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,390,867.19	7,406,140.82
流动资产合计		1,027,682,936.75	983,742,186.72
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		11,780,240.85	11,854,980.70
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		197,634,396.11	146,260,438.57
在建工程		6,435,062.53	5,963,884.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,268,548.32	4,037,367.51
无形资产		142,983,818.07	82,755,121.00
开发支出		113,938,964.06	99,445,682.89
商誉			
长期待摊费用		452,249.50	558,725.32
递延所得税资产		4,416,239.51	3,737,150.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		479,909,518.95	354,613,351.31

资产总计		1,507,592,455.70	1,338,355,538.03
<b>流动负债：</b>			
短期借款		14,168,528.80	39,625,521.78
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		79,954,967.93	78,031,252.16
应付账款		105,334,497.71	30,571,145.67
预收款项			
合同负债		53,977,860.90	26,600,463.90
应付职工薪酬		8,385,003.26	5,897,103.50
应交税费		8,352,960.13	7,132,696.87
其他应付款		9,241,378.94	5,482,826.71
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		889,877.34	4,238,229.62
其他流动负债		5,355,361.84	1,961,118.11
流动负债合计		285,660,436.85	199,540,358.32
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,391,046.20	112,312.26
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		3,688,570.34	2,530,702.82
递延收益		66,946,851.18	95,675,174.08
递延所得税负债			
其他非流动负债		4,790,846.74	
非流动负债合计		76,817,314.46	98,318,189.16
负债合计		362,477,751.31	297,858,547.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		93,177,757.00	93,177,757.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		761,328,689.86	761,328,689.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		29,060,825.75	18,599,054.37
未分配利润		261,547,431.78	167,391,489.32
所有者权益（或股东权益）合计		1,145,114,704.39	1,040,496,990.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,507,592,455.70	1,338,355,538.03

公司负责人：于本宏

主管会计工作负责人：殷云忠

会计机构负责人：殷云忠

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		452,256,130.89	315,441,224.14
其中:营业收入		452,256,130.89	315,441,224.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		345,464,824.50	254,283,400.10
其中:营业成本		244,083,912.85	181,695,996.55
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		705,011.35	292,625.98
销售费用		48,269,080.21	29,620,600.77
管理费用		27,925,127.46	22,303,342.00
研发费用		26,779,837.82	22,415,805.11
财务费用		-2,298,145.19	-2,044,970.31
其中:利息费用		649,935.78	900,511.52
利息收入		3,040,381.32	3,133,644.14
加:其他收益		954,614.23	1,120,461.75
投资收益(损失以“-”号填列)		11,211,020.69	1,523,638.98
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-74,739.85	104,980.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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)			5,220,196.58
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-4,187,402.68	-4,264,958.31
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-28,996.94	67,629.47
资产处置收益(损失以“-”号填列)			105,411.04
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		114,740,541.69	64,930,203.55
加:营业外收入		6,412.67	325,927.97
减:营业外支出		60,477.53	53.98
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		114,686,476.83	65,256,077.54
减:所得税费用		12,972,893.66	5,022,850.72
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		101,713,583.17	60,233,226.82
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		101,713,583.17	60,233,226.82

列)			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		101,985,481.96	60,342,885.29
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-271,898.79	-109,658.47
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		101,713,583.17	60,233,226.82
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		101,985,481.96	60,342,885.29
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-271,898.79	-109,658.47
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		1.0945	0.6577
（二）稀释每股收益（元/股）		1.0945	0.6577

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

公司负责人：于本宏

主管会计工作负责人：殷云忠

会计机构负责人：殷云忠

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		461,071,288.18	316,337,853.14
减：营业成本		260,821,695.88	185,891,610.00
税金及附加		677,423.38	278,431.36
销售费用		47,248,157.16	28,581,057.19
管理费用		24,438,983.26	20,270,808.79
研发费用		19,208,883.54	17,966,336.03

财务费用		-2,579,749.57	-2,320,751.75
其中：利息费用		361,212.87	612,250.00
利息收入		3,023,199.42	3,115,274.73
加：其他收益		929,199.42	1,095,034.16
投资收益（损失以“-”号填列）		11,211,020.69	1,523,638.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-74,739.85	104,980.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）			5,220,196.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,955,606.38	-4,147,262.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-49,137.63	96,729.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）			105,411.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		119,391,370.63	69,564,109.63
加：营业外收入		250.15	256,319.62
减：营业外支出		60,477.53	53.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		119,331,143.25	69,820,375.27
减：所得税费用		14,713,429.41	6,001,858.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		104,617,713.84	63,818,516.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		104,617,713.84	63,818,516.37
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		104,617,713.84	63,818,516.37
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：于本宏

主管会计工作负责人：殷云忠

会计机构负责人：殷云忠

**合并现金流量表**  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		547,526,329.86	303,665,870.28
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		472,580.46	20,765,886.79
收到其他与经营活动有关的现金		18,676,859.36	68,337,207.21
经营活动现金流入小计		566,675,769.68	392,768,964.28
购买商品、接受劳务支付的现金		358,789,909.53	258,955,117.82
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		98,917,441.84	89,368,470.19
支付的各项税费		17,537,828.35	4,842,169.37
支付其他与经营活动有关的现金		46,863,345.43	45,635,775.71
经营活动现金流出小计		522,108,525.15	398,801,533.09
经营活动产生的现金流量净额		44,567,244.53	-6,032,568.81
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		267,312,300.00	405,000,000.00
取得投资收益收到的现金		16,505,957.12	1,371,717.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			686,510.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		283,818,257.12	407,058,227.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,779,490.69	61,242,308.14
投资支付的现金		240,000,000.00	375,312,300.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		336,779,490.69	436,554,608.14
投资活动产生的现金流量净额		-52,961,233.57	-29,496,380.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			158,999,980.70
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			9,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			168,799,980.70
偿还债务支付的现金		9,800,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,613.19	372,844.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		5,342,045.18	5,209,143.14
筹资活动现金流出小计		15,226,658.37	5,581,988.10
筹资活动产生的现金流量净额		-15,226,658.37	163,217,992.60
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		27,590.89	-41,545.93
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-23,593,056.52	127,647,497.43
加：期初现金及现金等价物余额		252,925,906.19	125,278,408.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		229,332,849.67	252,925,906.19

公司负责人：于本宏

主管会计工作负责人：殷云忠

会计机构负责人：殷云忠

## 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		543,909,007.58	298,545,220.28
收到的税费返还		472,580.46	19,765,931.75
收到其他与经营活动有关的现金		20,182,542.16	68,376,367.25
经营活动现金流入小计		564,564,130.20	386,687,519.28
购买商品、接受劳务支付的现金		365,570,212.47	256,854,456.40
支付给职工及为职工支付的现金		93,087,387.04	84,331,432.08
支付的各项税费		17,134,511.02	4,057,464.53
支付其他与经营活动有关的现金		59,977,997.92	48,633,751.95
经营活动现金流出小计		535,770,108.45	393,877,104.96
经营活动产生的现金流量净额		28,794,021.75	-7,189,585.68
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		267,312,300.00	405,000,000.00
取得投资收益收到的现金		16,505,957.12	1,371,717.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			686,510.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		283,818,257.12	407,058,227.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		80,051,617.53	60,084,327.30
投资支付的现金		240,000,000.00	375,312,300.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		320,051,617.53	435,396,627.30
投资活动产生的现金流量净额		-36,233,360.41	-28,338,399.59



<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			158,999,980.70
取得借款收到的现金			9,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			168,799,980.70
偿还债务支付的现金		9,800,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,613.19	372,844.96
支付其他与筹资活动有关的现金		4,802,780.62	4,686,448.82
筹资活动现金流出小计		14,687,393.81	5,059,293.78
筹资活动产生的现金流量净额		-14,687,393.81	163,740,686.92
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		27,590.89	-41,545.93
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-22,099,141.58	128,171,155.72
加：期初现金及现金等价物余额		247,389,942.51	119,218,786.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		225,290,800.93	247,389,942.51

公司负责人：于本宏

主管会计工作负责人：殷云忠

会计机构负责人：殷云忠

合并所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	93,177,757.00				761,328,689.86			18,599,054.37		158,568,592.44		1,031,674,093.67	88,199.66	1,031,762,293.33
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	93,177,757.00				761,328,689.86			18,599,054.37		158,568,592.44		1,031,674,093.67	88,199.66	1,031,762,293.33
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								10,461,771.38		91,523,710.58		101,985,481.96	-271,898.79	101,713,583.17
(一) 综合收益总额										101,985,481.96		101,985,481.96	-271,898.79	101,713,583.17
(二) 所有者投入和减少 资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者 投入资本														
3. 股份支付计入所有者 权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								10,461,771.38		-10,461,771.38				
1. 提取盈余公积								10,461,771.38		-10,461,771.38				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东) 的分配														
4. 其他														

(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	93,177,757.00				761,328,689.86				29,060,825.75		250,092,303.02		1,133,659,575.63	-183,699.13	1,133,475,876.50

项目	2022 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											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	90,720,000.00				605,343,069.93			12,205,623.97		104,250,703.68		812,519,397.58	187,148.17	812,706,545.75	
加：会计政策变更								11,578.76		356,855.11		368,433.87	10,709.96	379,143.83	
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	90,720,000.00				605,343,069.93			12,217,202.73		104,607,558.79		812,887,831.45	197,858.13	813,085,689.58	
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	2,457,757.00				155,985,619.93			6,381,851.64		53,961,033.65		218,786,262.22	-109,658.47	218,676,603.75	

2023 年年度报告

(一) 综合收益总额									60,342,885.29		60,342,885.29	-109,658.47	60,233,226.82
(二) 所有者投入和减少资本	2,457,757.00			155,985,619.93							158,443,376.93		158,443,376.93
1. 所有者投入的普通股	2,457,757.00			155,985,619.93							158,443,376.93		158,443,376.93
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								6,381,851.64	-6,381,851.64				
1. 提取盈余公积								6,381,851.64	-6,381,851.64				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	93,177,757.00			761,328,689.86				18,599,054.37	158,568,592.44		1,031,674,093.67	88,199.66	1,031,762,293.33

公司负责人：于本宏

主管会计工作负责人：殷云忠

会计机构负责人：殷云忠

母公司所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	93,177,757.00				761,328,689.86				18,599,054.37	167,391,489.32	1,040,496,990.55
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	93,177,757.00				761,328,689.86				18,599,054.37	167,391,489.32	1,040,496,990.55
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)									10,461,771.38	94,155,942.46	104,617,713.84
(一) 综合收益总额										104,617,713.84	104,617,713.84
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									10,461,771.38	-10,461,771.38	
1. 提取盈余公积									10,461,771.38	-10,461,771.38	
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	93,177,757.00				761,328,689.86				29,060,825.75	261,547,431.78	1,145,114,704.39

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	90,720,000.00				605,343,069.93				12,205,623.97	109,850,615.69	818,119,309.59
加：会计政策变更									11,578.76	104,208.90	115,787.66
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,720,000.00				605,343,069.93				12,217,202.73	109,954,824.59	818,235,097.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,457,757.00				155,985,619.93				6,381,851.64	57,436,664.73	222,261,893.30
(一) 综合收益总额										63,818,516.37	63,818,516.37
(二) 所有者投入和减少资本	2,457,757.00				155,985,619.93						158,443,376.93
1. 所有者投入的普通股	2,457,757.00				155,985,619.93						158,443,376.93
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									6,381,851.64	-6,381,851.64	
1. 提取盈余公积									6,381,851.64	-6,381,851.64	
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											

2023 年年度报告

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	93,177,757.00				761,328,689.86				18,599,054.37	167,391,489.32	1,040,496,990.55

公司负责人：于本宏

主管会计工作负责人：殷云忠

会计机构负责人：殷云忠

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

科德数控股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名大连科德数控有限公司，成立于 2008 年 1 月 28 日，系经大连市工商行政管理局批准，由大连光洋科技集团有限公司出资组建，货币出资 3,000.00 万元。

公司社会统一信用代码：91210200669220902M。

法定代表人：于本宏。

企业类型：其他股份有限公司（上市）。

本公司实际从事的主要经营活动为：数控系统、五轴数控机床及配件、工业机器人、电机研发、生产、销售、技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；软件开发；工业生产线研发、设计；货物进出口、技术进出口。（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。）

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司注册资本 9,317.78 万元。

注册地：辽宁省大连经济技术开发区天府街 1-2-1 号 1 层

营业期限：2008-01-28 至无固定期限

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 23 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

√适用 □不适用

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：

√适用 □不适用

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、（34）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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。



#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	50 万人民币
重要的在建工程	500 万人民币

#### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

##### （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。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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、(19)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

适用 不适用

## 11. 金融工具

适用 不适用

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。

## （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定协议，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。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收账款、其他应收款、合同资产	信用风险组合 1（账龄组合）	以款项账龄作为信用风险特征
	信用风险组合 2（二级内关联方组合）	合并范围内的关联方款项
应收票据	银行承兑汇票	不计提坏账
	商业承兑汇票	以账龄作为信用风险特征

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

适用  不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

见五、11 金融工具

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用  不适用

## 13. 应收账款

适用  不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

见五、11 金融工具

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

见五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

见五、11 金融工具

**14. 应收款项融资**

适用 不适用

**应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

见五、11 金融工具

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

**15. 其他应收款**

适用 不适用

**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

见五、11 金融工具

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

见五、11 金融工具

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

**16. 存货**

适用 不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

适用 不适用

**(1) 存货的分类和成本**

存货分类为：原材料、半成品、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、合同履约成本等。

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。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√适用 □不适用

资产负债表日,存货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。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。

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。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 17. 合同资产

√适用 □不适用

**合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

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

**合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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(6)金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

见五、11 金融工具

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

□适用 √不适用

## 18. 持有待售的非流动资产或处置组

□适用 √不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

□适用 √不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

适用 不适用

## 19. 长期股权投资

适用 不适用

### (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。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

无

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5.00	4.75-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (3). 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 22. 在建工程

适用  不适用

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
安装成本	达到预定可使用状态

## 23. 借款费用

适用  不适用

## 24. 生物资产

适用  不适用

## 25. 油气资产

适用  不适用

## 26. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用  不适用

(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。

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	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50 年	年限平均法	0	土地使用证列明
专利权	10 年	年限平均法	0	预计使用年限
计算机软件	5 年	年限平均法	0	预计使用年限
非专利技术	10 年	年限平均法	0	预计使用年限
专利使用权	2 年	年限平均法	0	预计使用年限

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

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：

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；耗用材料主要指研发活动中领用的相关材料；折旧摊销费用指研发活动中发生的固定资产或无形资产摊销；差旅费指从事研发活动中人员发生的必要差旅支出；其他为从事研发活动发生的其他费用。

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。

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。

对于有政府补助的研发项目，相关长期资产在达到预定可使用状态后，开发支出与相关政府补助形成的递延收益相互冲抵，如开发支出有余额则结转为无形资产；对于自主研发项目，在相关长期资产达到预定可使用状态后，经验收报告或总结报告确认，相关开发支出金额结转为无形资产。

## 27. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、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。

## 28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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	2-5 年
软件服务费	年限平均法	2 年
车辆养护费	年限平均法	6 年

## 29. 合同负债

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工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

√适用 □不适用

#### (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

√适用 □不适用

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

□适用 √不适用

## 31. 预计负债

√适用 □不适用

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。

## 32. 股份支付

√适用 □不适用

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。

**33. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**34. 收入****(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

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). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

公司主要销售高端数控机床、高档数控系统及关键功能部件等产品，产品收入确认需满足以下条件：对于需要安装验收的高端数控机床、高档数控系统及关键功能部件，公司已根据合同约定，货物已交付且安装调试验收合格后，取得客户确认的安装验收报告作为控制权的转移时点确认收入；对于不需要安装的关键功能部件，公司已根据合同约定，货物交付并签收后作为控制权的转移时点确认收入。对于通过经销商销售给国内客户，按照取得经销商及客户双章验收单为确认收入时点；对于通过经销商销售给国外客户，按照取得于交付地点经销商验收单为确认收入时点。

公司提供的劳务主要是维修服务，在相关服务已完成并取得客户的服务报告单时点作为控制权的转移时点确认收入。

## 35. 合同成本

√适用 □不适用

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。

## 36. 政府补助

√适用 □不适用

### (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。

### (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

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运

用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类型	除与研发投入或购建长期资产相关的政府补助外的其他政府补助
采用净额法核算的政府补助类型	与研发投入或购建长期资产相关的政府补助

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。

### 37. 租赁

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

##### （1）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、（27）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。

### (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。

## 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

## 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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。

对与子公司、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。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定对 2022 年 1 月 1 日余额及 2022 年度财务报表的影响金额如下：

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额	
		合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	递延所得税资产	379,143.83	115,787.66
	递延所得税负债		
	少数股东权益	-10,709.96	
	未分配利润	-356,855.11	-104,208.90

	盈余公积	-11,578.76	-11,578.76
--	------	------------	------------

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	合并		母公司	
		2023.12.31 /2023年度	2022.12.31 /2022年度	2023.12.31 /2023年度	2022.12.31 /2022年度
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	递延所得税资产	26,563.80			
	递延所得税负债		110,450.92	229,632.42	68,811.51
	所得税费用	-26,563.80	110,450.92	229,632.42	68,811.51
	未分配利润	-257,817.13	-252,843.53	210,317.12	-42,278.54
	少数股东权益	-11,151.77	-11,151.77		
	盈余公积	21,590.20	-4,697.61	22,963.24	-6,881.15

其他说明  
无

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2023年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 41. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
科德数控股份有限公司	15%
重庆科德智能控制技术有限公司	15%
重庆宏德智能控制系统有限公司	20%
陕西科德数控科技有限公司	15%
宁夏科德数控科技有限公司	15%
沈阳科德数控科技有限公司	25%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、科德数控股份有限公司是经大连市科学技术局认定的高新技术企业，于 2016 年 11 月 13 日取得由大连市科学技术局、大连市财政局、国家税务总局大连市税务局批准并颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201621200114，有效期三年。2019 年 12 月 2 日通过高新技术企业复审，取得证书编号为 GR201921200551，有效期三年。2022 年 12 月 14 日通过高新复审，取得证书编号为 GR202221200382，有效期三年。截止到 2023 年 12 月 31 日，认定为高新技术企业 2023 年度享受国家所得税税收优惠，所得税税率减免 10%，以 15% 的税率缴纳所得税。

2、本公司的子公司重庆宏德智能控制系统有限公司属于小型微利企业，根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(2022 年第 13 号)，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3、本公司的子公司宁夏科德数控科技有限公司根据《国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(2020 年第 23 号)，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，减按 15% 的税率征收企业所得税。对从事符合西部大开发税收优惠政策条件的新办企业，除减按 15% 的税率征收企业所得税外，自取得第-笔生产经营所得纳税年度起计算优惠期，实行企业所得税地方分享部分“三免三减半”。

4、2022 年 11 月 28 日，重庆科德智能控制技术研究院有限公司经重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局批准，并颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202251102653，有效期三年，以 15% 的税率缴纳所得税。

2023 年 11 月 29 日，陕西科德数控科技有限公司经陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局批准，并颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202361002387，有效期三年，以 15% 的税率缴纳所得税。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,608.69	24,536.40
银行存款	229,317,240.98	252,901,369.79
其他货币资金	16,404,134.99	16,018,052.22
合计	245,736,984.66	268,943,958.41

#### 其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，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	期初余额
银行承兑汇票保证金	15,992,820.52	15,607,652.22
保函保证金	411,314.47	410,400.00
合计	16,404,134.99	16,018,052.22

### 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		32,532,496.58	
其中：			
理财产品		15,015,246.58	
权益工具投资		17,517,250.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计		32,532,496.58	

其他说明：

适用 不适用**3、衍生金融资产**适用 不适用**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	18,251,361.52	34,067,031.80
商业承兑票据	4,492,569.01	10,884,990.00
减：坏账准备	334,553.45	2,030,859.00
合计	22,409,377.08	42,921,162.80

**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	11,068,219.47	13,755,609.52
商业承兑汇票		412,919.28
减：坏账准备		20,645.97
合计	11,068,219.47	14,147,882.83

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	22,743,930.53	100.00	334,553.45	1.47	22,409,377.08	44,952,021.80	100.00	2,030,859.00	4.52	42,921,162.80
其中：										
银行承兑汇票	18,251,361.52	80.25			18,251,361.52	34,067,031.80	75.79			34,067,031.80
商业承兑汇票	4,492,569.01	19.75	334,553.45	7.45	4,158,015.56	10,884,990.00	24.21	2,030,859.00	18.66	8,854,131.00
合计	22,743,930.53	/	334,553.45	/	22,409,377.08	44,952,021.80	/	2,030,859.00	/	42,921,162.80

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	4,492,569.01	334,553.45	7.45
合计	4,492,569.01	334,553.45	7.45

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

报告期内公司对于商业承兑汇票还原应收按照账龄计提坏账准备, 计提坏账准备的标准如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1—2 年	10
2—3 年	30
3—4 年	50
4—5 年	80
5 年以上	100

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
预期信用减值损失	2,030,859.00	334,553.45	2,030,859.00			334,553.45
合计	2,030,859.00	334,553.45	2,030,859.00			334,553.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	100,897,014.54	107,260,144.05
1 年以内小计	100,897,014.54	107,260,144.05
1 至 2 年	40,336,324.70	20,462,612.89
2 至 3 年	9,911,777.65	4,508,780.47
3 至 4 年	4,160,024.47	5,613,697.84
4 至 5 年	3,882,039.67	475,000.00
5 年以上	2,458,000.00	1,983,000.00
减：坏账准备	19,695,660.48	13,931,751.58
合计	141,949,520.55	126,371,483.67



## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,840,000.00	1.14	1,840,000.00	100.00		1,840,000.00	1.31	1,840,000.00	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	159,805,181.03	98.86	17,855,660.48	11.17	141,949,520.55	138,463,235.25	98.69	12,091,751.58	8.73	126,371,483.67
其中：										
信用风险组合1（账龄组合）	159,805,181.03	98.86	17,855,660.48	11.17	141,949,520.55	138,463,235.25	98.69	12,091,751.58	8.73	126,371,483.67
信用风险组合2（二级内关联方组合）										
合计	161,645,181.03	100.00	19,695,660.48		141,949,520.55	140,303,235.25	100.00	13,931,751.58		126,371,483.67

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
客户一	580,000.00	580,000.00	100.00	客户回款困难,预计无法收回
客户二	1,260,000.00	1,260,000.00	100.00	客户回款困难,预计无法收回
合计	1,840,000.00	1,840,000.00	100.00	

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

上述二个客户的资金紧张,预计无法收回,所以全额计提了坏账准备。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:信用风险组合1(账龄组合)

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险组合1(账龄组合)	159,805,181.03	17,855,660.48	11.17
信用风险组合2(二级内关联方组合)			
合计	159,805,181.03	17,855,660.48	11.17

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

报报告期内公司对于应收账款按照账龄计提坏账准备,计提坏账准备的标准如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)
1年以内(含1年)	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或	其他	

				核销	变动	
预期信用损失组合	12,091,751.58	11,135,639.28	5,371,730.38			17,855,660.48
单项计提	1,840,000.00					1,840,000.00
合计	13,931,751.58	11,135,639.28	5,371,730.38			19,695,660.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	16,826,000.00		16,826,000.00	9.68	841,300.00
客户二	13,863,553.98	1,629,500.00	15,493,053.98	8.91	774,652.70
客户三	10,470,000.00		10,470,000.00	6.02	1,742,900.00
客户四	9,240,000.00		9,240,000.00	5.32	858,000.00
客户五	8,784,000.00	360,000.00	9,144,000.00	5.26	457,200.00
合计	59,183,553.98	1,989,500.00	61,173,053.98	35.19	4,674,052.70

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	12,165,279.54	608,263.97	11,557,015.57	21,443,395.46	1,110,749.77	20,332,645.69
合计	12,165,279.54	608,263.97	11,557,015.57	21,443,395.46	1,110,749.77	20,332,645.69

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	12,165,279.54	100.00	608,263.97	5.00	11,557,015.57	21,443,395.46	100.00	1,110,749.77	5.18	20,332,645.69
其中：										
组合1（账龄组合）	12,165,279.54	100.00	608,263.97	5.00	11,557,015.57	21,443,395.46	100.00	1,110,749.77	5.18	20,332,645.69
组合2（二级内关联方组合）										
合计	12,165,279.54	100.00	608,263.97		11,557,015.57	21,443,395.46	100.00	1,110,749.77		20,332,645.69

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 1 (账龄组合)

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1 (账龄组合)	12,165,279.54	608,263.97	5.00
组合 2 (二级内关联方组合)			
合计	12,165,279.54	608,263.97	

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

报告期内公司对于合同资产按照账龄计提坏账准备, 计提坏账准备的标准如下:

账龄	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
质保金		502,485.80		质保金收回
合计		502,485.80		/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、 应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,111,047.43	6,732,425.95
合计	5,111,047.43	6,732,425.95

### (2) 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

### (4) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(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、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	75,843,856.26	83.16	59,587,093.21	81.77
1至2年	12,085,248.29	13.25	11,716,727.90	16.08
2至3年	3,066,206.87	3.36	1,179,340.59	1.62
3年以上	209,481.15	0.23	389,728.49	0.53
合计	91,204,792.57	100.00	72,872,890.19	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

报告期内公司的预付账款属于未到结算期的情况。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	21,345,000.00	23.40
供应商二	12,914,200.00	14.16
供应商三	10,541,802.43	11.56
供应商四	6,865,000.00	7.53
供应商五	3,572,477.17	3.92
合计	55,238,479.60	60.57

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,020,306.73	4,512,423.24



合计	5,020,306.73	4,512,423.24
----	--------------	--------------

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		

1 年以内	2,940,185.43	4,272,071.11
1 年以内小计	2,940,185.43	4,272,071.11
1 至 2 年	2,180,043.38	53,163.03
2 至 3 年	10,098.22	533,155.66
3 至 4 年	515,245.59	2,000.00
4 至 5 年	2,000.00	159,500.00
5 年以上	32,000.00	32,000.00
减：坏账准备	659,265.89	539,466.56
合计	5,020,306.73	4,512,423.24

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,172,275.00	1,615,781.60
备用金	112,965.44	16,815.04
代职工垫付的款项	501,011.82	759,956.02
单位往来	3,747,900.36	2,539,137.14
押金	145,420.00	120,200.00
合计	5,679,572.62	5,051,889.80

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	539,466.56			539,466.56
2023年1月1日余额在本期	539,466.56			539,466.56
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	361,797.65			361,797.65
本期转回	241,998.32			241,998.32
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	659,265.89			659,265.89

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合 1 (账龄组合)	539,466.56	361,797.65	241,998.32			659,265.89
合计	539,466.56	361,797.65	241,998.32			659,265.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
客户一	1,500,000.00	26.41	单位往来	1 年以内、1-2 年	125,000.00
客户二	1,500,000.00	26.41	单位往来	1 年以内、1-2 年	125,000.00
客户三	460,303.39	8.10	代职工垫付的款项	1 年以内	23,015.17
客户四	460,000.00	8.10	单位往来	1 年以内	23,000.00
客户五	400,000.00	7.04	保证金	3-4 年	120,000.00
合计	4,320,303.39	76.06	/	/	416,015.17

#### (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 10、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
在产品	238,268,246.71	818,338.90	237,449,907.81	148,250,703.48	600,329.85	147,650,373.63
原材料	102,838,202.47	3,000,699.68	99,837,502.79	96,739,719.76	2,522,995.99	94,216,723.77
库存商品	71,147,194.46	1,074,728.58	70,072,465.88	92,533,368.08	1,162,194.57	91,371,173.51
半成品	37,826,814.22	299,270.13	37,527,544.09	38,647,060.42	376,034.14	38,271,026.28
发出商品	14,391,519.00		14,391,519.00	16,394,637.06		16,394,637.06
委托加工物资	11,916,422.80		11,916,422.80	5,868,435.83		5,868,435.83
合同履约成本	297,916.25		297,916.25	213,512.52		213,512.52
合计	476,686,315.91	5,193,037.29	471,493,278.62	398,647,437.15	4,661,554.55	393,985,882.60

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,522,995.99	1,170,548.08		692,844.39		3,000,699.68
库存商品	1,162,194.57	13,660.56		101,126.55		1,074,728.58
在产品	600,329.85	255,774.44		37,765.39		818,338.90
半成品	376,034.14	68,502.04		145,266.05		299,270.13
合计	4,661,554.55	1,508,485.12		977,002.38		5,193,037.29

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

本期转回的存货跌价是以前期间已计提跌价准备的存货被领用。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	65,342.07	
合计	65,342.07	

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣、待认证进项税额	4,477,610.06	7,349,382.77
待摊费用	610,098.13	446,980.77
预缴税金		375,936.02
水利建设基金		490.05
合计	5,087,708.19	8,172,789.61

其他说明

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

##### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用



长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京联办枫涟文化传媒有限公司	3,104,980.70			-74,739.85						3,030,240.85	
小计	3,104,980.70			-74,739.85						3,030,240.85	
合计	3,104,980.70			-74,739.85						3,030,240.85	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

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

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

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

## 前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

## 公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

## 其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	199,945,913.27	148,870,976.63
固定资产清理		
合计	199,945,913.27	148,870,976.63

## 其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	77,359,781.76	107,817,640.70	2,020,634.71	6,245,613.32	193,443,670.49
2. 本期增加金额		69,122,444.40		2,889,326.02	72,011,770.42
(1) 购置		59,197,969.56		2,889,326.02	62,087,295.58
(2) 在建工程转入		9,924,474.84			9,924,474.84
3. 本期减少金额		3,540,705.72			3,540,705.72
— 递延抵消		3,540,705.72			3,540,705.72
4. 期末余额	77,359,781.76	173,399,379.38	2,020,634.71	9,134,939.34	261,914,735.19
二、累计折旧					
1. 期初余额	11,020,098.44	30,774,153.52	426,332.59	2,352,109.31	44,572,693.86
2. 本期增加金额	3,671,800.08	12,019,563.39	351,658.35	1,353,106.24	17,396,128.06
(1) 计提	3,671,800.08	12,019,563.39	351,658.35	1,353,106.24	17,396,128.06
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	14,691,898.52	42,793,716.91	777,990.94	3,705,215.55	61,968,821.92
三、减值准备					
1. 期初余额					

2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	62,667,883.24	130,605,662.47	1,242,643.77	5,429,723.79	199,945,913.27
2. 期初账面价值	66,339,683.32	77,043,487.18	1,594,302.12	3,893,504.01	148,870,976.63

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (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

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

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,435,062.53	5,963,884.64
工程物资		
合计	6,435,062.53	5,963,884.64

其他说明：

适用 不适用

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
车间厂房搭建工程	6,345,699.70		6,345,699.70	5,963,884.64		5,963,884.64
空调机组	89,362.83		89,362.83			
合计	6,435,062.53		6,435,062.53	5,963,884.64		5,963,884.64

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
车间厂房搭建工程	7,000,000.00	5,963,884.64	381,815.06			6,345,699.70	90.65	90.65				自有资金、募集资金
五面加工龙门式加工中心	10,000,000.00	0	9,924,474.84	9,924,474.84		0	99.24	100.00				自有资金、募集资金
合计	17,000,000.00	5,963,884.64	10,306,289.90	9,924,474.84		6,345,699.70						

(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

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

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

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

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

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



## 24、油气资产

## (1) 油气资产情况

适用 不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

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

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	18,989,147.48	18,989,147.48
2. 本期增加金额	2,016,476.65	2,016,476.65
— 新增租赁	2,016,476.62	2,016,476.62
— 重估调整	0.03	0.03
3. 本期减少金额	490,208.42	490,208.42
— 重估调整	490,208.42	490,208.42
4. 期末余额	20,515,415.71	20,515,415.71
二、累计折旧		
1. 期初余额	10,133,959.62	10,133,959.62
2. 本期增加金额	4,829,952.38	4,829,952.38
(1) 计提	4,829,952.38	4,829,952.38
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	14,963,912.00	14,963,912.00
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	5,551,503.71	5,551,503.71
2. 期初账面价值	8,855,187.86	8,855,187.86

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	专利使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	7,851,977.52	932,700.00	87,865,212.44	2,915,221.01	1,500,000.00	101,065,110.97
2. 本期增加金额	15,050,558.05	3,692,562.46	73,961,607.91	90,265.48		92,794,993.90
(1) 购置	15,050,558.05			90,265.48		15,140,823.53
(2) 内部研发		3,692,562.46	73,961,607.91			77,654,170.37
3. 本期减少金额			2,550,000.00			2,550,000.00
(1) 递延抵消			2,550,000.00			2,550,000.00
4. 期末余额	22,902,535.57	4,625,262.46	159,276,820.35	3,005,486.49	1,500,000.00	191,310,104.87
二、累计摊销						
1. 期初余额	528,223.84	683,980.00	15,685,207.22	662,578.91	750,000.00	18,309,989.97
2. 本期增加金额	237,487.90	431,754.96	10,583,034.39	277,341.23	750,000.00	12,279,618.48

(1) 计提	237,487.90	431,754.96	10,583,034.39	277,341.23	750,000.00	12,279,618.48
3.本期减少 金额						
4.期末余额	765,711.74	1,115,734.96	26,268,241.61	939,920.14	1,500,000.00	30,589,608.45
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	22,136,823.83	3,509,527.50	133,008,578.74	2,065,566.35	0	160,720,496.42
2.期初账面 价值	7,323,753.68	248,720.00	72,180,005.22	2,252,642.10	750,000.00	82,755,121.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 85.19%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
系列化五轴卧式加工中心智能制造产业基地建设项目用地	6,821,614.34	报告期正在办理中，截至本报告披露日，产权证书已办妥，编号为辽(2024)沈阳市不动产权第 0072219 号
合计	6,821,614.34	

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

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

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(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

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	324,772.41	51,228.44	221,975.89	65,342.07	88,682.89
软件使用费	84,666.71	179,426.41	114,571.11		149,522.01
其他	259,433.95	53,301.89	70,833.43		241,902.41
合计	668,873.07	283,956.74	407,380.43	65,342.07	480,107.31

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	26,156,227.63	3,909,105.32	22,274,381.46	3,337,638.27
预计负债	3,688,570.34	553,285.55	2,530,702.82	379,605.42
可抵扣亏损	29,206,208.09	3,976,437.68	16,857,664.69	2,271,222.89
租赁负债	8,340,485.55	1,076,739.34	10,628,891.80	1,376,101.95
合计	67,391,491.61	9,515,567.89	52,291,640.77	7,364,568.53

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
使用权资产	5,551,503.71	711,360.93	8,855,187.86	1,107,409.04
合计	5,551,503.71	711,360.93	8,855,187.86	1,107,409.04

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	711,360.93	8,804,206.96	1,107,409.04	6,257,159.49
递延所得税负债	711,360.93		1,107,409.04	

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限 类型	受限 情况	账面余额	账面价值	受限 类型	受限 情况
货币 资金	16,404,134.99	16,404,134.99	其他	受 限 保 证 金	16,018,052.22	16,018,052.22	其他	受 限 保 证 金
合计	16,404,134.99	16,404,134.99			16,018,052.22	16,018,052.22		

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款		9,800,000.00
未终止确认的票据背书	14,168,528.80	29,825,521.78
合计	14,168,528.80	39,625,521.78

短期借款分类的说明：

信用借款：公司与中国工商银行股份有限公司大连金普新区分行签署合同编号为0340000044-2022年（开发）字00130号的流动资金借款合同，合同约定借款金额为3,000.00万元，利率为4.1%，借款期限12个月，公司可根据实际用款需求，于2022年6月4日前一次或多次提取借款。截至2022年12月31日，公司借款980.00万元，借款日期为2022年3月7日至2023年3月6日。截至2023年12月31日，上述借款已归还，公司无信用借款余额。

未终止确认的票据背书：公司将承兑人是全国性的19家商业银行而已背书的银行承兑汇票予以终止确认，由于该19家商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任；除上述全国性的19家商业银行外，其他银行作为承兑人而已背书的银行承兑汇票未予以终止确认，未终止确认的银行承兑汇票金额于短期借款列示。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	79,954,967.93	78,031,252.16

商业承兑汇票		
合计	79,954,967.93	78,031,252.16

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是 0

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	96,566,671.81	29,018,724.32
1-2 年	4,774,031.77	95,129.99
2-3 年	69,829.95	68,864.72
3 年以上	466,660.29	438,981.06
合计	101,877,193.82	29,621,700.09

#### (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	4,502,130.70	未到支付期限
合计	4,502,130.70	/

其他说明

适用  不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用  不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	53,997,742.85	26,902,711.69
合计	53,997,742.85	26,902,711.69

#### (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用  不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
客户一	7,106,336.29	预收货款
客户二	5,540,707.96	预收货款
客户三	8,761,061.97	预收货款
合计	21,408,106.22	

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,220,905.43	94,747,702.84	92,649,091.82	8,319,516.45
二、离职后福利-设定提存计划	3,165.22	6,576,895.70	6,071,100.59	508,960.33
三、辞退福利		197,249.43	197,249.43	
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,224,070.65	101,521,847.97	98,917,441.84	8,828,476.78

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,551,492.18	81,747,154.99	80,009,890.58	7,288,756.59
二、职工福利费	548,662.40	2,813,081.74	2,772,540.10	589,204.04
三、社会保险费	8,509.60	3,985,020.35	3,677,387.80	316,142.15
其中：医疗保险费	3,000.70	3,336,782.42	3,082,232.15	257,550.97
工伤保险费	5,400.27	278,239.17	256,199.61	27,439.83
生育保险费	108.63	369,998.76	338,956.04	31,151.35
四、住房公积金	15,270.00	5,288,120.93	5,288,120.93	15,270.00
五、工会经费和职工教育经费	96,971.25	914,324.83	901,152.41	110,143.67
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	6,220,905.43	94,747,702.84	92,649,091.82	8,319,516.45

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,967.28	6,376,046.15	5,885,556.71	493,456.72
2、失业保险费	197.94	200,849.55	185,543.88	15,503.61
3、企业年金缴费				
合计	3,165.22	6,576,895.70	6,071,100.59	508,960.33



其他说明：

适用 不适用

#### 40、 应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	7,952,418.16	6,753,115.35
个人所得税	252,442.01	283,103.31
房产税	89,472.41	
印花税	82,091.76	96,325.70
土地使用税	7,172.99	
增值税		4,762.94
其他	134.56	
合计	8,383,731.89	7,137,307.30

其他说明：

无

#### 41、 其他应付款

##### (1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,921,075.86	6,506,552.10
合计	9,921,075.86	6,506,552.10

其他说明：

适用 不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代垫款	1,860,858.08	98,456.76
往来款	7,892,394.67	6,255,746.64
保证金	17,823.11	
其他	150,000.00	152,348.70
合计	9,921,075.86	6,506,552.10

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	1,462,689.58	4,737,216.07
合计	1,462,689.58	4,737,216.07

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	5,357,946.49	1,966,870.32
合计	5,357,946.49	1,966,870.32

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	9,239,313.87	11,971,372.24
减：未确认融资费用	898,828.32	1,342,480.44
减：一年内到期的租赁负债	1,462,689.58	4,737,216.07
合计	6,877,795.97	5,891,675.73

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	2,530,702.82	3,688,570.34	质保期内的售后服务费
合计	2,530,702.82	3,688,570.34	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	95,675,174.08	10,486,900.00	39,215,222.90	66,946,851.18	政府补助

合计	95,675,174.08	10,486,900.00	39,215,222.90	66,946,851.18	
----	---------------	---------------	---------------	---------------	--

其他说明：

适用 不适用

具体项目详见附注“十一 2、涉及政府补助的负债类项目”

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	4,790,846.74	
合计	4,790,846.74	

其他说明：

无

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	93,177,757.00						93,177,757.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	704,787,279.09			704,787,279.09
其他资本公积	56,541,410.77			56,541,410.77
合计	761,328,689.86			761,328,689.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、 库存股**

□适用 √不适用

**57、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、 专项储备**

□适用 √不适用

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,599,054.37	10,461,771.38		29,060,825.75
合计	18,599,054.37	10,461,771.38		29,060,825.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	158,568,592.44	104,250,703.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		356,855.11
调整后期初未分配利润	158,568,592.44	104,607,558.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	101,985,481.96	60,342,885.29
减：提取法定盈余公积	10,461,771.38	6,381,851.64
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	250,092,303.02	158,568,592.44

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 252,843.53 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	452,256,130.89	244,083,912.85	315,441,224.14	181,695,996.55
其他业务				
合计	452,256,130.89	244,083,912.85	315,441,224.14	181,695,996.55

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
高端数控机床	426,069,468.88	228,788,193.31
高档数控系统	1,474,778.76	747,333.07
关键功能部件	13,519,362.77	6,926,464.81
自动化生产线	4,097,345.13	2,794,552.71
其他	7,095,175.35	4,827,368.95
按经营地区分类		
东北区域	180,577,200.22	98,310,765.69
华北区域	100,620,400.03	53,182,592.44
华东区域	54,668,437.28	30,583,088.90
华南区域	18,833,979.32	10,442,121.37
华中区域	6,097,481.64	3,701,488.01
西北区域	46,464,218.86	23,705,785.60
西南区域	44,994,413.54	24,158,070.83
按销售渠道分类		
直销	134,997,498.12	71,996,174.57
经销	317,258,632.77	172,087,738.28
合计	452,256,130.89	244,083,912.85

其他说明

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

公司销售高端数控机床、高档数控系统及关键功能部件等产品，根据销售合同约定，均属于在某一时点履行的履约义务，按照时点法确认收入。对于需要安装验收的高端数控机床、高档数控系统及关键功能部件，公司已根据合同约定，货物已交付且安装调试验收合格后，取得客户确认的安装验收报告作为控制权的转移时点确认收入；对于不需要安装的关键功能部件，公司已根据合同约定，货物交付并签收后作为控制权的转移时点确认收入。

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



房产税	357,890.41	71,577.88
印花税	304,220.48	242,818.53
土地使用税	28,692.15	-28,692.12
车船使用税	100.92	100.92
其他税费	14,107.39	6,820.77
合计	705,011.35	292,625.98

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	15,049,711.29	12,866,257.80
差旅费	6,105,466.15	3,740,003.41
服务费	5,288,694.20	1,939,610.23
售后修理费	5,121,160.77	3,862,613.15
包装费	5,067,986.97	967,107.06
折旧	4,347,949.56	2,656,474.69
展览费	3,561,184.21	947,724.17
业务招待费	1,303,831.12	888,145.40
运杂费	1,169,895.56	856,611.35
办公费	545,460.48	465,164.97
租金	440,085.95	286,531.75
物料消耗	61,564.47	54,788.98
广告费	7,080.00	4,716.98
其他	199,009.48	84,850.83
合计	48,269,080.21	29,620,600.77

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	16,039,493.20	13,458,993.55
折旧费	3,154,490.37	2,141,111.69
服务费	2,663,428.15	2,495,213.71
办公费	1,100,662.58	623,287.84
差旅费	1,075,192.61	192,184.87
物料消耗	844,664.08	976,096.58
无形资产摊销	657,854.52	264,585.84
水电费	484,346.60	415,977.93
业务招待费	491,807.26	371,749.08
修理费	32,497.25	936.89

物业管理费	20,570.10	357,511.98
长期待摊费用摊销	40,653.52	22,112.17
其他	1,319,467.22	983,579.87
合计	27,925,127.46	22,303,342.00

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
折旧与摊销	11,640,401.19	8,688,503.09
委托研发费	4,887,945.42	1,637,146.48
工资及福利费	4,843,801.29	9,041,480.73
物料消耗	3,933,721.88	1,824,498.70
专利费	1,251,932.00	2,206,736.45
差旅费	156,813.94	226,563.29
办公费	14,942.90	245,907.64
租金		35,290.99
净额法抵消前期费用	-80,000.00	-1,736,000.00
其他	130,279.20	245,677.74
合计	26,779,837.82	22,415,805.11

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	649,935.78	900,511.52
其中：租赁负债利息费用	565,322.59	527,666.56
减：利息收入	3,040,381.32	3,133,644.14
汇兑损益	-27,590.89	41,545.93
手续费支出	119,891.24	146,616.38
合计	-2,298,145.19	-2,044,970.31

其他说明：

无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	923,780.36	1,105,521.59
代扣个人所得税手续费	30,833.87	14,940.16
合计	954,614.23	1,120,461.75

其他说明：

计入其他收益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
辽宁省科技厅 2022 年辽宁省典型实质性产学研联盟运行后补助资金		300,000.00	与收益相关
稳岗返还资金	175,629.00	228,787.88	与收益相关
2022 年辽宁省科技厅成果转化后补助		200,000.00	与收益相关
2019 年中小开资金大商务发【2020】50 号		138,060.00	与收益相关
大连市科技局 2022 年瞪羚独角兽补助		110,000.00	与收益相关
2021 年以工代训补贴		62,370.00	与收益相关
安全技能提升补贴	55,080.00	41,800.00	与收益相关
科技型中小企业奖补资金		20,000.00	与收益相关
失业保险稳岗补贴	1,517.00	4,503.71	与收益相关
首台套补助 大连市工业和信息化局	460,000.00		与收益相关
收到重庆市科学技术局高新技术企业奖励	20,000.00		与收益相关
2022 年度市科技奖励资金 大连市科学技术局	200,000.00		与收益相关
第二十一届制博会大连展团补贴及展位搭建费 大连市工业和信息化局	5,760.00		与收益相关
2022 年稳岗补贴沈阳分公司	2,677.00		与收益相关
2022 年稳岗补贴陕西分公司	3,117.36		与收益相关
合计	923,780.36	1,105,521.59	

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-74,739.85	104,980.70
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,043,794.53	1,281,389.05
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,864,545.58	
转融通出借收益	377,420.43	137,269.23
合计	11,211,020.69	1,523,638.98

其他说明：

报告期公司因龙芯中科股票投资取得的收益共计10,241,966.01元，其中持有期间的出借收益377,420.43元，股份减持取得的投资收益9,864,545.58元。

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		5,220,196.58
合计		5,220,196.58

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-1,696,305.55	1,679,555.94
应收账款坏账损失	5,763,908.90	2,292,698.98
其他应收款坏账损失	119,799.33	292,703.39
合计	4,187,402.68	4,264,958.31

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	531,482.74	-553,208.89
合同资产减值损失	-502,485.80	485,579.42
合计	28,996.94	-67,629.47

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益		105,411.04
合计		105,411.04

其他说明：

无

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

其他	6,412.67	325,927.97	6,412.67
合计	6,412.67	325,927.97	6,412.67

其他说明：

√适用 □不适用

无

## 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	60,000.00		60,000.00
罚款及违约金	477.37		477.37
其他	0.16	53.98	0.16
合计	60,477.53	53.98	60,477.53

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,519,941.13	6,633,201.16
递延所得税费用	-2,547,047.47	-1,610,350.44
合计	12,972,893.66	5,022,850.72

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	114,686,476.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,202,971.52
子公司适用不同税率的影响	-236,999.62
调整以前期间所得税的影响	46,900.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	279,347.45
税法规定的额外可扣除费用	-4,489,463.26
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	170,137.15
其他	
所得税费用	12,972,893.66

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

□适用 √不适用

**78、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
单位及个人往来	2,595,182.03	2,943,579.40
政府补助	11,410,680.36	61,815,921.59
利息收入	3,040,381.32	3,133,644.14
其他类型（如保函、住房按揭等）保证金	443,506.60	36,420.00
代垫费用、备用金	1,150,642.96	29,050.30
其他	36,466.09	378,591.78
合计	18,676,859.36	68,337,207.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	215,400.74	1,021,994.07
除金融机构手续费外的期间费用（或办公费、差旅费、业务招待费等费用开支）	44,938,352.85	25,858,728.08
其他类型保证金	36,420.00	578,281.60
金融机构手续费	119,891.24	146,616.38
国拨研发项目下拨款	1,000,000.00	1,950,000.00
职工借支款及备用金	106,441.63	545,532.80
支付不符合现金及现金等价物定义的银行承兑汇票保证金	386,082.77	15,509,391.58
其他	60,756.20	25,231.20
合计	46,863,345.43	45,635,775.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
出售龙芯股票	12,312,300.00	
结构性存款	255,000,000.00	405,000,000.00

合计	267,312,300.00	405,000,000.00
----	----------------	----------------

收到的重要的投资活动有关的现金  
无

支付的重要的投资活动有关的现金  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款	240,000,000.00	360,000,000.00
购买龙芯股票		12,312,300.00
购买权益法核算的长期股权投资		3,000,000.00
合计	240,000,000.00	375,312,300.00

支付的重要的投资活动有关的现金  
无

收到的其他与投资活动有关的现金  
适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金  
适用 不适用

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金  
适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的融资中介费		556,603.77
支付的租赁款	5,342,045.18	4,652,539.37
合计	5,342,045.18	5,209,143.14

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

筹资活动产生的各项负债变动情况  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债(含一年内到期的非	10,628,891.80		2,774,911.18	4,901,959.19	161,358.24	8,340,485.55

流动负债)						
合计	10,628,891.80		2,774,911.18	4,901,959.19	161,358.24	8,340,485.55

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	101,713,583.17	60,233,226.82
加：资产减值准备	28,996.94	-67,629.47
信用减值损失	4,187,402.68	4,264,958.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,396,128.06	13,670,782.90
使用权资产摊销	4,829,952.38	5,386,434.23
无形资产摊销	12,279,618.48	8,734,261.18
长期待摊费用摊销	407,380.43	512,265.38
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）		-105,411.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-5,220,196.58
财务费用（收益以“-”号填列）	649,935.78	900,511.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,211,020.69	-1,523,638.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,547,047.47	-1,610,332.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-78,038,878.76	-92,138,323.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,850,031.38	-58,181,835.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	43,721,224.91	59,112,358.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	44,567,244.53	-6,032,568.81
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	229,332,849.67	252,925,906.19
减：现金的期初余额	252,925,906.19	125,278,408.76
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-23,593,056.52	127,647,497.43



## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	229,332,849.67	252,925,906.19
其中：库存现金	15,608.69	24,536.40
可随时用于支付的银行存款	229,317,240.98	252,901,369.79
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	229,332,849.67	252,925,906.19
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		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
其他货币资金	16,404,134.99	16,018,052.22	保证金
合计	16,404,134.99	16,018,052.22	

其他说明：

□适用 √不适用

## 80. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81. 外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

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

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	565,322.59	527,666.56
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		
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	460,656.05	683,046.16
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	5,342,045.18	5,857,547.68
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

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。

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：

公司预计于 2024 年 1 月 1 日起，作为承租人，向大连光洋科技集团有限公司租赁位于大连开发区天府街 1 号一楼至三楼部分办公区，产权证号辽（2019）金普新区不动产权第 01145639 号厂房，租金为 65,940.00 元/月，总计为 791,280.00 元/年。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 5,342,045.18(单位：元 币种：人民币)

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

□适用 √不适用

其他说明

无

**83、其他**

□适用 √不适用

**八、研发支出****(1). 按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	36,088,674.26	28,387,600.64
折旧与摊销	14,002,979.92	9,752,229.78
差旅费	2,263,876.84	1,042,451.97
物料消耗	90,337,322.63	64,758,152.80
办公费	463,777.88	238,362.93
专利费	1,251,932.00	2,183,291.73
设计费	15,227.36	40,800.00
租金	333,812.92	684,993.04
其他	211,423.64	509,048.50
委托研发费	4,890,285.77	
业务招待费	75,742.45	17,519.00
合计	149,935,055.67	107,614,450.39
其中：费用化研发支出	27,757,271.57	20,406,764.28
资本化研发支出	122,177,784.10	87,207,686.11

其他说明：

研发费用金额与费用化研发支出的差异为递延收益冲减研发费用金额导致。

**(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额	本期减少金额	期末 余额
		内部开发支出	确认为无形资产	
国产高档五轴卧式镗铣车复合加工中心的研制与应用	20,911,149.66	2,863,072.27		23,774,221.93
高效、紧凑型专用卧式五轴加工中心研制	1,617,658.34	19,466,060.85		21,083,719.19
面向航空结构件的大型五轴翻板铣削加工中心研制及应用	4,258,702.45	11,537,968.72		15,796,671.17
民用航空发动机制造关键零件加工装备项目		4,155,751.93		4,155,751.93
15kW、26kW、2100Nm电机开发项目		1,513,250.52		1,513,250.52

KCX1200M 模块化卧式车铣复合加工中心		1,444,755.59		1,444,755.59
GDUD 系列伺服驱动系统研发		374,495.94		374,495.94
高精度传感器研发		175,496.32		175,496.32
超强韧中熵合金构件增材/强化/减材复合制造		145,754.13		145,754.13
多任务卧式铣车复合 KCX1200MC	1,079,493.30	4,847.78	1,084,341.08	
KCX1200 TM 卧式车铣复合加工中心的开发	2,603,373.60	4,847.78	2,608,221.38	
其他	72,288,328.64	80,491,482.27	106,114,537.42	46,665,273.49
减：减值准备				
合计	102,758,705.99	122,177,784.10	109,807,099.88	115,129,390.21

## 重要的资本化研发项目

√适用 □不适用

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	具体依据
国产高档五轴卧式镗铣车复合加工中心的研制与应用（省专）	100%	2023/12/1	形成无形资产	2021/5/1	阶段评审报告、相关图纸
高效紧凑型专用卧式五轴加工中心研制（市）	100%	2023/12/1	形成无形资产	2022/9/1	阶段评审报告、相关图纸
面向航空结构件的大型五轴翻板铣削加工中心研制及应用（省）	91%	2024/5/1	形成无形资产	2022/9/1	阶段评审报告、相关图纸

## 开发支出减值准备

□适用 √不适用

## 其他说明

国产高档五轴卧式镗铣车复合加工中心的研制与应用（省专）、高效紧凑型专用卧式五轴加工中心研制（市）待国家相关部门验收。

## (3). 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

## 2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

## 3、反向购买

□适用 √不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本期新设立子公司沈阳科德数控科技有限公司，注册资本为 1,000 万元，投资比例 100%，该公司主营业务为技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，数控机床制造，数控机床销售，智能基础制造装备制造，机床功能部件及附件制造，机床功能部件及附件销售，工业设计服务，软件开发，货物进出口，技术进出口（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）。

#### 6、 其他

适用 不适用

### 十、在其他主体中的权益

#### 1、 在子公司中的权益

##### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
重庆科德智能控制技术研究院有限公司	重庆市	500.00	重庆市	私营企业	95.00		设立
重庆宏德智能控制系统有限公司	重庆市	200.00	重庆市	私营企业	100.00		设立
陕西科德数控科技有限公司	陕西省西安市	200.00	陕西省西安市	私营企业	100.00		设立
宁夏科德数控科技有限公司	宁夏银川市	1,000.00	宁夏银川市	私营企业	100.00		设立
沈阳科德数控科技有限公司	辽宁省沈阳市	1,000.00	辽宁省沈阳市	私营企业	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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
重庆科德智能控制技术研究院有限公司	5%	-271,898.79		-183,699.13

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆科德智能控制技术研究有限公司	6,527,510.02	7,005,982.53	13,533,492.55	12,931,074.65	4,276,400.45	17,207,475.10	14,021,760.76	5,837,103.83	19,858,864.59	13,998,839.55	4,096,031.76	18,094,871.31

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
重庆科德智能控制技术研究有限公司	3,150,442.36	-5,437,975.83	-5,437,975.83	-1,051,899.91	7,650,442.70	-2,193,169.33	-2,193,169.33	1,057,957.17

其他说明:  
无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

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	
北京联办枫涟文化传媒有限公司	北京市	北京市	私营企业	48.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	北京联办枫涟文化传媒有限公司	北京联办枫涟文化传媒有限公司
流动资产	6,260,021.38	7,766,357.12
非流动资产		



资产合计	6,260,021.38	7,766,357.12
流动负债	-50,995.09	1,297,647.32
非流动负债		
负债合计	-50,995.09	1,297,647.32
少数股东权益	3,029,287.91	3,104,980.70
归属于母公司股东权益	3,281,728.56	3,363,729.10
按持股比例计算的净资产份额	3,029,287.91	3,104,980.70
调整事项	952.94	
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	952.94	
对联营企业权益投资的账面价值	3,030,240.85	3,104,980.70
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,330,583.06	3,026,415.02
净利润	-155,708.03	218,709.80
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-155,708.03	218,709.80
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 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

(5). 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

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	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	本期冲减成本费用金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
五轴联动卧式车铣复合加工中心产业化项目	16,600,000.00						16,600,000.00	与资产相关
国产高档五轴卧式镗铣车复合加工中心的研制与应用	8,498,512.16						8,498,512.16	与资产相关
大型翻板铣卧加用高效双摆角铣头的研制与应用	5,100.40				5,100.40		0	与收益相关
高转矩密度精密直驱力矩电机项目		200,000.00					200,000.00	与资产相关
刀具磨削工艺软件复杂铣刀设计模块的开发		300,000.00					300,000.00	与资产相关
面向航空结构件的大型五轴翻板铣	3,587,454.94						3,587,454.94	与资产相关

削加工中心研制及应用								
高效、紧凑型专用卧式五轴加工中心研制	4,000,000.00						4,000,000.00	与资产相关
超强韧中熵合金构件增材/强化/减材复合制造		306,900.00					306,900.00	与资产相关
其他	62,984,106.58	9,680,000.00			966,487.27	38,243,635.23	33,453,984.08	与资产相关 / 与收益相关
合计	95,675,174.08	10,486,900.00			971,587.67	38,243,635.23	66,946,851.18	/

### 3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	38,243,635.23	13,800,532.71
与收益相关	1,895,368.03	3,908,494.90
合计	40,139,003.26	17,709,027.61

其他说明：

无

## 十二、 与金融工具相关的风险

### 1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

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。

#### 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。

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						未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			
短期借款	14,168,528.80						14,168,528.80	14,168,528.80
应付票据		79,954,967.93					79,954,967.93	79,954,967.93
应付账款		95,958,835.75	5,381,867.83	69,829.95	466,660.29		101,877,193.82	101,877,193.82
租赁负债			2,566,844.16	4,310,951.77			6,877,795.93	6,877,795.97
一年内到期的非流动负债		1,462,689.58					1,462,689.58	1,462,689.58
合计	14,168,528.80	177,376,493.26	7,948,711.99	4,380,781.72	466,660.29		204,341,176.06	204,341,176.10

项目	上年年末余额						未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			
短期借款	29,825,521.78	9,800,000.00					39,625,521.78	39,625,521.78
应付票据		78,031,252.16					78,031,252.16	78,031,252.16
应付账款		29,018,724.32	95,129.99	507,845.78			29,621,700.09	29,621,700.09
租赁负债			816,395.46	5,075,280.27			5,891,675.73	5,891,675.73
一年内到期的非流动负债		4,737,216.07					4,737,216.07	4,737,216.07
合计	29,825,521.78	121,587,192.55	911,525.45	5,583,126.05			157,907,365.83	157,907,365.83

## 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。

(3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 十三、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 应收款项融资		5,111,047.43		5,111,047.43
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		5,111,047.43		5,111,047.43
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中:发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
大连光洋科技集团有限公司	辽宁省大连市	私营企业	22,000.00	28.05	28.05

本企业的母公司情况的说明

本公司的实际控制人于德海，其为大连光洋科技集团有限公司总经理及执行董事，持有大连光洋科技集团有限公司 74% 的股份。

本企业最终控制方是于德海

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

公司子公司的情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

公司重要的合营或联营企业详见本附注“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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大连光洋自动化系统有限公司	同一母公司

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
大连光洋科技集团有限公司	采购材料	39,413,479.26			41,225,783.51
大连光洋自动化系统有限公司	采购材料	33,079,829.63			8,245,074.58
大连光洋科技集团有限公司	委托加工	18,945,450.31			29,541,187.76

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大连光洋科技集团有限公司	销售商品	132,984.07	437,479.64
大连光洋自动化系统有限公司	销售商品	38,017.70	311,115.04

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用



**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
大连光洋科技集团有限公司	房屋					4,111,266.08	4,111,266.05	104,533.39	195,944.22		

关联租赁情况说明

适用 不适用

1、公司向大连光洋科技集团有限公司承租位于大连开发区天府街 1-2-6 号一层，其租赁面积为 10000.00 平方米，从 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止；租金为每年 1,800,000.00 元。用于公司生产基地。

2、公司向大连光洋科技集团有限公司承租位于大连开发区天府街 1-2-7 号一层，其租赁面积为 10500.00 平方米，从 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止；租金为每年 1,890,000.00 元。用于公司生产基地。

3、公司向大连光洋科技集团有限公司承租位于大连开发区天府街 1 号一楼至三楼部分办公区，其租赁面积为 5495.00 平方米，从 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止；租金为每年 791,280.00 元。用于公司办公使用。

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方  
适用 不适用  
 本公司作为被担保方  
适用 不适用  
 关联担保情况说明  
适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,509,180.35	3,011,345.95

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

项目	本期发生额	上期发生额
电费	5,353,029.64	4,561,978.06

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**

适用 不适用

**(2). 应付项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	大连光洋科技集团有限公司	12,483,124.32	233,139.32
	大连光洋自动化系统有限公司	41,434,558.36	15,544,983.30
应付票据			
	大连光洋自动化系统有限公司		24,900,000.00
其他应付款			
	大连光洋科技集团有限公司	5,271,554.21	2,357,661.10
租赁负债			
	大连光洋科技集团	2,016,476.62	4,006,732.66

	有限公司		
--	------	--	--

**(3). 其他项目**

适用 不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十五、 股份支付****1、 各项权益工具**

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 本期股份支付费用**

适用 不适用

**5、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十六、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

适用 不适用

截止资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

截止资产负债表日，本公司无需要披露的或有事项。

**3、 其他**

适用 不适用

## 十七、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

#### (1) 2023 年度向特定对象发行股票

公司 2023 年度申请向特定对象发行股票，截至 2024 年 4 月 3 日，本次向特定对象发行人民币普通股股票 8,525,149 股，每股发行价格人民币 70.38 元，共募集资金人民币 599,999,986.62 元，扣除各项发行费用人民币 11,996,589.45 元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币 588,003,397.17 元，其中增加注册资本人民币 8,525,149.00 元，增加资本公积 579,478,248.17 元。变更后的注册资本为人民币 101,702,906.00 元、累计股本为人民币 101,702,906.00 元。立信会计师事务所(特殊普通合伙)于 2024 年 4 月 7 日出具“信会师报字[2024]第 ZG10627 号”《验资报告》。

#### (2) 现金分红

公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利 2.50 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。截至2023年年度报告披露日，公司总股本为101,702,906股，以此计算合计拟派发现金红利25,425,726.50元（含税），剩余未分配利润结转至以后年度。

如在公司2023年度利润分配预案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因新增股份上市、股份回购等事项导致公司总股本发生变动的，则以未来实施权益分派股权登记日的总股本扣减回购专用证券账户中股份数为基数，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例，并将另行公告具体调整情况。该预案尚需公司2023年年度股东大会审议通过后方可实施。

## 十八、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 重要债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## a、 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

根据《企业会计准则解释公告第3号》（以下简称“《解释3号》”）的要求，除母公司外，无报告分部占总分部收入的10%以上，因此暂不予披露。

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## (1) 执行《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》的主要影响

本公司在编制本财务报表时，按照中国证券监督管理委员会于2023年12月22日发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》的要求披露有关财务信息，除金融工具、存货、长期资产减值、营业收入、现金流量、股份支付、研发支出、政府补助等项目外，执行该规定没有对其他项目的可比会计期间主要财务数据披露格式产生重大影响。

## 8、 其他

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	117,680,621.28	112,576,785.05
1年以内小计	117,680,621.28	112,576,785.05

1 至 2 年	40,707,427.54	21,032,948.39
2 至 3 年	9,911,777.65	4,508,780.47
3 至 4 年	4,160,024.47	5,613,697.84
4 至 5 年	3,882,039.67	475,000.00
5 年以上	2,458,000.00	1,983,000.00
减：坏账准备	19,551,987.15	13,914,401.58
合计	159,247,903.46	132,275,810.17

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,840,000.00	1.03	1,840,000.00	100.00		1,840,000.00	1.26	1,840,000.00	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	176,959,890.61	98.97	17,711,987.15	10.01	159,247,903.46	144,350,211.75	98.74	12,074,401.58	8.36	132,275,810.17
其中：										
信用风险组合 1(账龄组合)	157,278,714.43	87.96	17,711,987.15	11.26	139,566,727.28	138,116,235.25	94.48	12,074,401.58	8.74	126,041,833.67
信用风险组合 2(二级内关联方组合)	19,681,176.18	11.01			19,681,176.18	6,233,976.50	4.26			6,233,976.50
合计	178,799,890.61	/	19,551,987.15	/	159,247,903.46	146,190,211.75	/	13,914,401.58	/	132,275,810.17

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
客户一	580,000.00	580,000.00	100.00	客户回款困难, 预计无法收回
客户二	1,260,000.00	1,260,000.00	100.00	客户回款困难, 预计无法收回
合计	1,840,000.00	1,840,000.00	100.00	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 信用风险组合 1 (账龄组合)

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险组合 1 (账龄组合)	157,278,714.43	17,711,987.15	11.26
信用风险组合 2 (二级内关联方组合)	19,681,176.18		
合计	176,959,890.61	17,711,987.15	

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

报告期内公司对于应收账款按照账龄计提坏账准备, 计提坏账准备的标准如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1—2 年	10
2—3 年	30
3—4 年	50
4—5 年	80
5 年以上	100

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------



		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险组合1 (账龄组合)	12,074,401.58	11,009,315.95	5,371,730.38			17,711,987.15
单项计提	1,840,000.00					1,840,000.00
合计	13,914,401.58	11,009,315.95	5,371,730.38			19,551,987.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	16,826,000.00		16,826,000.00	8.82	841,300.00
客户二	16,218,073.34		16,218,073.34	8.50	
客户三	13,863,553.98	1,629,500.00	15,493,053.98	8.12	774,652.70
客户四	10,470,000.00		10,470,000.00	5.49	1,742,900.00
客户五	9,240,000.00		9,240,000.00	4.84	858,000.00
合计	66,617,627.32	1,629,500.00	68,247,127.32	35.77	4,216,852.70

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	41,867,993.38	27,724,624.25
合计	41,867,993.38	27,724,624.25

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明:

无

**(5). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	18,331,471.23	8,706,066.01
1 年以内小计	18,331,471.23	8,706,066.01
1 至 2 年	6,676,800.00	19,185,667.45
2 至 3 年	17,217,544.28	23,386.56

3至4年	6,500.00	
4至5年		159,500.00
5年以上	32,000.00	32,000.00
减：坏账准备	396,322.13	381,995.77
合计	41,867,993.38	27,724,624.25

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	772,275.00	1,215,781.60
备用金	106,441.63	
代职工垫付的款项	458,943.05	719,196.86
单位往来	40,890,235.83	26,171,641.56
押金	36,420.00	
合计	42,264,315.51	28,106,620.02

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	381,995.77			381,995.77
2023年1月1日余额在本期	381,995.77			381,995.77
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	252,720.13			252,720.13
本期转回	238,393.77			238,393.77
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	396,322.13			396,322.13

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
预期信用损失组合	381,995.77	252,720.13	238,393.77			396,322.13
合计	381,995.77	252,720.13	238,393.77			396,322.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
客户一	15,137,748.70	35.82	单位往来	1年以内、1-2年、2-3年	
客户二	8,500,000.00	20.11	单位往来	1年以内	
客户三	7,010,000.00	16.59	单位往来	1年以内	
客户四	6,574,024.28	15.55	单位往来	2-3年	
客户五	1,500,000.00	3.55	单位往来	1年以内、1-2年	125,000.00
合计	38,721,772.98	91.62	/	/	125,000.00

#### (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,750,000.00		8,750,000.00	8,750,000.00		8,750,000.00
对联营、合营企业投资	3,030,240.85		3,030,240.85	3,104,980.70		3,104,980.70
合计	11,780,240.85		11,780,240.85	11,854,980.70		11,854,980.70

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆科德智能控制技术研究院有限公司	4,750,000.00			4,750,000.00		
重庆宏德智能控制系统有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
陕西科德数控科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	8,750,000.00			8,750,000.00		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京联办枫涟文化传媒有限公司	3,104,980.70			-74,739.85						3,030,240.85	
小计	3,104,980.70			-74,739.85						3,030,240.85	
合计	3,104,980.70			-74,739.85						3,030,240.85	

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

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

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	461,071,288.18	260,821,695.88	316,337,853.14	185,891,610.00
其他业务				
合计	461,071,288.18	260,821,695.88	316,337,853.14	185,891,610.00

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
业务类型：		
高端数控机床	424,870,353.98	234,380,728.79
关键功能部件	19,086,302.38	13,600,361.56
自动化生产线	4,097,345.13	2,794,552.71
高档数控系统	1,588,669.91	866,033.14
其他销售	11,428,616.78	9,180,019.68
合计	461,071,288.18	260,821,695.88
按商品转让时间分类：		
在某一时刻确认	461,071,288.18	260,821,695.88
在某一时间段内确认		
合计	461,071,288.18	260,821,695.88
按地区分类：		
东北区域	180,577,200.22	100,805,149.26
华北区域	100,620,400.06	54,101,415.93



华东区域	52,756,932.98	31,267,805.68
西北区域	58,708,006.09	35,915,425.81
西南区域	47,423,617.08	26,133,123.64
华南区域	14,887,650.11	8,830,497.35
华中区域	6,097,481.64	3,768,278.21
合计	461,071,288.18	260,821,695.88

其他说明

适用 不适用

公司前五名客户主营业务收入情况

客户名称	2023 年度	占主营业务收入比例
客户一	132,664,641.61	28.77%
客户二	79,221,238.93	17.18%
客户三	19,292,035.41	4.18%
客户四	16,353,982.26	3.55%
客户五	14,855,044.25	3.22%
合计	262,386,942.46	56.90%

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

公司销售高端数控机床、高档数控系统及关键功能部件等产品，根据销售合同约定，均属于在某一时点履行的履约义务，按照时点法确认收入。对于需要安装验收的高端数控机床、高档数控系统及关键功能部件，公司已根据合同约定，货物已交付且安装调试验收合格后，取得客户确认的安装验收报告作为控制权的转移时点确认收入；对于不需要安装的关键功能部件，公司已根据合同约定，货物交付并签收后作为控制权的转移时点确认收入。

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-74,739.85	104,980.70
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,043,794.53	1,281,389.05
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,864,545.58	
转融通出借收益	377,420.43	137,269.23
合计	11,211,020.69	1,523,638.98

其他说明：

无

**6、其他**

□适用 √不适用

**二十、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	18,175,166.11	
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	11,285,760.54	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-54,064.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	29,406,861.79	
减：所得税影响额	4,410,109.28	
少数股东权益影响额（税后）	914.47	
合计	24,995,838.04	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.4198	1.0945	1.0945
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.1111	0.8263	0.8263

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：于本宏

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 23 日

## 修订信息

适用 不适用