

公司代码：688305

公司简称：科德数控

# 科德数控股份有限公司 2021 年年度报告

2022 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）王鹏宇声明：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

由于公司处于经营规模及订单增速较快、产能逐步扩张的发展阶段，考虑到公司2021年度经营性现金流量净额为负，结合公司资金现状及实际经营发展的需要，根据相关法律法规以及《公司章程》等的规定，经公司审慎研究讨论，拟定公司2021年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本，未分配利润将用于促进公司可持续发展、满足公司日常生产经营和项目投资需要。

该利润分配预案尚需公司2021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 .....	5
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.....	13
第四节	公司治理 .....	58
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	71
第六节	重要事项 .....	75
第七节	股份变动及股东情况.....	101
第八节	优先股相关情况.....	109
第九节	公司债券相关情况.....	109
第十节	财务报告 .....	110

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
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
光洋科技	指	大连光洋科技集团有限公司
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）
尼丰咨询、大连尼丰	指	大连尼丰咨询管理合伙企业（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
04 专项	指	国家科技重大专项中的第 4 项“高档数控机床与基础制造装备”专项。国家科技重大专项（National Science and Technology Major Project）是为了实现国家目标，通过核心技术突破和资源集成，在一定时限内完成的重大战略产品、关键共性技术和重大工程
航天科工	指	中国航天科工集团有限公司
航天科技	指	中国航天科技集团有限公司
航发南方	指	中国航发南方工业有限公司
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
《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
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 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	<a href="http://www.dlkede.com/">http://www.dlkede.com/</a>
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	魏坚强
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	0411-62783333-6057	0411-62783333-6057
传真	0411-62783111	0411-62783111
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	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
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	王娜、王嶸
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、孙鹏飞
	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	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	253,588,985.88	198,131,421.32	27.99	141,904,575.84
归属于上市公司股东的净利润	72,866,945.75	35,233,638.75	106.81	42,461,502.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,315,060.77	20,518,112.30	28.25	10,421,211.36
经营活动产生的现金流量净额	-65,337,263.83	63,858,888.77	-202.32	-64,107,512.13
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	812,519,397.58	548,127,992.67	48.24	512,894,353.92
总资产	990,807,232.82	681,836,569.90	45.31	649,791,523.83

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
基本每股收益（元/股）	0.9403	0.5178	81.60	0.6407
稀释每股收益（元/股）	0.9403	0.5178	81.60	0.6407
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.3396	0.3016	12.60	0.1573
加权平均净资产收益率（%）	10.97	6.64	增加4.33个百分点	9.81
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.96	3.87	增加0.09个百分点	2.41
研发投入占营业收入的比例（%）	30.59	54.08	减少23.49个百分点	48.25

√适用 □不适用

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

1、归属于母公司所有者的净利润较上年同期增长 106.81%。主要原因：（1）报告期营业收入较上年同期增长 27.99%；（2）公司收到地方政府上市补贴及各类研发项目政府补助资金，导致非经常性损益的收益较上年同期有所增加。

2、归属于母公司的所有者权益较上年增长 48.24%，主要系公司在 2021 年首次公开发行股票和实现净利润增加所致。

3、总资产较上年增长 45.31%，主要系公司在 2021 年首次公开发行股票和实现净利润增加所致。

4、基本每股收益和稀释每股收益均较上年同期增长 81.60%，主要系公司营业收入增长、收到地方政府上市补贴及各类研发项目政府补助资金导致公司净利润增长所致。

5、报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 202.32%。主要原因：（1）订单快速增长，产能提升，原材料的采购、使用和储备增加，材料采购支出的现金增加；（2）生产和研发人员增加及取消上年度疫情期间的社保优惠政策，使员工薪酬支出的现金增加；（3）报告期下拨相关合作单位的项目款增多。

6、报告期公司研发投入占营业收入的比例为 30.59%，较上年同期减少 23.49 个百分点，主要原因：（1）公司营业收入增长较快，研发投入占营业收入比例呈下降趋势；（2）经过多年的高研发投入，公司已经形成成熟的四大通用机型和两大专用机型，基础研发工作已基本完成，未来研发投入会以数控系统、关键功能部件的迭代升级及新机型的研发为主。研发投入较早期投入会较为稳定。

## 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、2021 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	50,339,853.02	54,753,183.22	55,704,522.05	92,791,427.59
归属于上市公司股东的净利润	12,831,980.97	8,900,717.29	24,896,156.00	26,238,091.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-450,120.88	4,401,864.92	4,203,895.36	18,159,421.37
经营活动产生的现金流量净额	-17,696,689.86	-36,085,300.35	-24,440,253.20	12,884,979.58

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	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益				15,375,155.24
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性				

的税收返还、减免				
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	53,710,391.80		15,983,532.61	20,139,400.97
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
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				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
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				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	616,619.18		1,190,844.28	2,110,486.84
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
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				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
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	439,795.28		137,602.79	39,846.46
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	8,214,134.33		2,593,322.88	5,398,381.99
少数股东权益影响额（税后）	786.95		3,130.35	226,216.29
合计	46,551,884.98		14,715,526.45	32,040,291.23

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

**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	0	60,148,405.48	60,148,405.48	148,405.48
应收款项融资	7,682,828.65	3,424,891.00	-4,257,937.65	
合计	7,682,828.65	63,573,296.48	55,890,467.83	148,405.48

**十一、非企业会计准则业绩指标说明**

□适用 √不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

公司作为国内领先的五轴联动数控机床企业，被国家工业和信息化部授予专精特新“小巨人”企业称号，是国家科技重大专项之“高档数控机床与基础制造装备”专项（04 专项）的重点参与企业。2021 年，公司坚守主业，响应国家战略，满足了航空、航天、军工等行业对五轴联动数控机床的迫切需求，实现了批量“进口替代”，除汽车、机械设备、模具、刀具、能源、电子、学校等多个行业领域外，在半导体晶圆减薄机、环保设备、石油化工的泵阀等领域实现零的突破。报告期内，公司克服了因疫情导致的生产管理成本增加、国内外原材料价格上涨等不利因素，实现了主营业务收入、归母净利润、新增订单的持续快速增长。五轴联动数控机床产品类型不断丰富，下游客户所属行业呈现多元化发展，研发项目及产能建设稳步推进。

##### （一）主要经营情况

2021 年公司主营业务收入 2.54 亿元，同比增长 27.99%。其中高端数控机床业务收入 2.33 亿元，占比 92.03%，同比增长 35.88%。实现归属于上市公司股东的净利润 7,286.69 万元，同比增长 106.81%，主营业务毛利率 43.14%。整机平均单价 185.22 万元。整机生产入库 158 台，同比增长 56.44%。报告期新增订单 3.32 亿元，同比增长 41.79%。

##### （二）研发情况

1、报告期公司研发投入总计 7,757.61 万元，占营业收入比例为 30.59%。公司新增主持承担国家级课题 1 项，获批中央财政资金 4,260 万元，新增主持承担辽宁省揭榜挂帅项目 1 项，收到补助资金 500 万元。公司承担的“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应用”、“基于国产数控系统、关键功能部件及刀具磨削工艺软件系统的五轴工具磨削中心研制与应用”等 5 个项目，分别荣获了中国机械工业科学技术进步奖一等奖、北京市科学技术进步奖一等奖、大连市科学技术进步奖一等奖（两个项目）、大连市专利奖一等奖等荣誉。报告期，公司核心技术团队新增参与制定国家标准 7 项，行业标准 5 项，累计参与制定国家标准 24 项，行业标准 9 项。公司新增获得知识产权合计 76 项，其中新增授权专利 37 项，包括授权发明专利 11 项。新增登记的软件著作权 21 项。新增商标及作品著作权 18 项。

公司立项开展了围绕高端数控机床新产品、数控系统、伺服驱动、系列化电机、系列化传感器等相关项目研究工作，在原有产品基础之上进一步提升数控系统、伺服驱动、电机、角度编码器、激光干涉仪等功能部件的性能，该性能的提升将适配公司各类型不同尺寸规格的五轴联动数控机床产品，具备通用性。功能部件性能的优化将进一步提高五轴联动数控机床整机的动态特性、精度和加工效率，加速产品的迭代升级，持续提高公司产品的市场竞争力。同时公司围绕五轴联动数控机床新产品投入研发力量，新产品将更全面的适应航空航天的各细分领域，如大中小型飞机结构件、新型发动机、飞机起落架等；针对船舶、新能源汽车、能源、工程机械、刀具等领域推出了更加平台化、模块化新产品，能够在同一台设备实现小批量多品种关键零部件加工，为用

户提供更高效率、更强复合加工能力、更经济实用的高端五轴数控机床产品。

### （三）柔性自动化产线业务获得突破

随着制造业企业向精益生产模式发展，越来越多用户选择更高效、高精度、多任务、低成本的柔性自动化产线交钥匙工程。报告期，公司持续接到柔性自动化产线订单需求，共签订四笔自动化产线合同，合计金额 3,117.5 万元。新增自动化产线订单以航空航天领域为主，涵盖中航发动机集团、电科集团等老客户及围绕航空航天领域配套的新民营客户。未来公司的柔性自动化产线业务会广泛覆盖汽车、军工、机械设备、精密模具等多行业领域。

### （四）新领域拓展稳步推进

在不断扩大航空航天领域市场份额情况下，公司积极拓展下游新型产业应用市场，除汽车、机械设备、模具等行业外，在半导体晶圆减薄机、环保设备、石油化工的泵阀等领域实现零的突破。

### （五）扩产计划顺利实施

产品供不应求公司目前面临的主要矛盾。为解决这一矛盾，公司已于 2020 年底完成了生产场地的扩充，厂房面积由 1 万平方米扩充至 4 万平方米。2021 年全面布局了产能提升建设工作，购入了 SMT 贴片机产线、电机自动化产线、多台精密外圆磨床、数控车床、多类型测量仪等设备，自建五轴立加、龙门加工中心用于加强功能部件机加能力，引进了成熟的生产技能型人才；同时在银川建立了电主轴的生产基地，将量产的电主轴逐步转入银川基地，预计年产可达 400 根；在山东、沈阳等地梳理了外协资源，为快速扩产打下了坚实的基础。报告期，公司整机生产入库 158 台，同比增长 56.44%。

## 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

公司一直围绕高端制造装备产业开展研发、生产、销售及服务，形成了高端五轴联动数控机床、关键功能部件、高档数控系统三大类别产品，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磨削、五轴叶片两大系列化专用机床，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。报告期，公司新增柔性自动化产线业务，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。

公司的五轴联动数控机床产品与传统数控机床产品相比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。在应用领域方面，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，在航空发动机关键零

部件制造方面，属于关键加工装备。此外，五轴联动数控机床在发电设备核心零件、硬质合金刀具、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和功能部件产品属于高档数控机床装备的核心关键部件，直接决定了高档数控机床产品的功能、性能、可靠性和盈利能力。

在航空、航天产业高端制造领域，以叶轮、叶盘、叶片等透平机械类零件为代表的典型复杂曲面零件必须由具备高动态、高精度、高响应能力的高端五轴联动数控机床加工完成。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。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，高性能伺服驱动技术，直驱功能部件技术，高性能传感技术，高性能电机技术等核心技术能力，各系列高端数控机床在航空、航天、清洁能源、汽车等国家重点领域实现了应用，形成了规模化的进口替代，受到用户好评。

售前技术服务与售后维修服务是公司的重要竞争优势。公司通过售前技术支撑，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。除了有效推动销售工作外，通过售前技术服务，公司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，反馈回研发系统，实现产品的良性迭代升级。同时建立培训体系，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。公司的售后服务支撑，得益于公司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。售前售后人员掌握的需求信息、产品的改进意见及时向公司研发体系反馈，形成公司产品品质的控制闭环。未来售前售后服务等配套业务预计也会进入快速增长期，能够为公司贡献更多收益。

凭借技术领先的竞争优势和日益凸显的品牌效应，公司 2021 年新增订单复购率高，整机复购率达到 40%以上。新客户覆盖行业领域多，既有湖南南方通用航空发动机有限公司、上海航天精密机械研究所、北京动力机械研究所、株洲钻石切削刀具股份有限公司、南京箬升机电制造有限公司、苏州信本达机械有限公司等优质的复购老客户，又增加了中国航发成都发动机有限公司、潍柴动力股份有限公司、航天科技控股集团股份有限公司、陕西苍松机械有限公司、西安泵阀总厂有限公司等一批新的终端用户。公司积极拓展下游新型产业应用市场，在半导体晶圆减薄机、环保设备、石化泵阀等领域实现零的突破。

## 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。报告期内，公司新增柔性自动化产线业务，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。能够实现对航空、航天、军工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。

公司主要产品情况：

(1) 高档数控系统产品

产品类别		产品示例图	技术特点	用途
高档 数控 系统	GNC60/6 1/62 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5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3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、自动化控制系统等。
伺服 驱动	GDU 系列 GDUA/B 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。	适用于各类机床、自动化控制、机器人、电力、矿山、建材等。





## (2) 高端数控机床产品

产品类别	产品示例图	技术特点	用途
<b>四大通用技术平台</b>			
五轴立式加工中心（含车铣）技术平台	科 德 KMC 系列 	具有更大的作业空间，更小的干涉，更强的切削刚度，更高的速度和精度；由于采用主轴移动模式，相比传统机型具有更高的材料去除率（约提高 83%），结构采用改良的龙门框架设计。部分系列采用人造矿物质床身，铸石阻尼系数是铸铁的 6-10 倍，线膨胀系数是铸铁的 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；具有立式加工中心的全部特点，具有铣削和车削两种模式。	适用于航空航天叶轮、叶片、机匣、飞机结构件的加工；汽车发动机壳体、变速箱壳体、发动机缸体缸盖、轮毂等零件的加工；能源领域结构件的加工；船舶部件的加工等诸多领域。
	德 创 VMC 系列 	高刚性的宽度底座及人字形立柱设计，强度高、稳定性好。箱型主轴头结构。AC 轴力矩电机直驱，具有较高的精度保持性。	适用于复杂、工序多、精度要求高、需要多种普通机床多次装夹完成加工的具有适当批量的零件，应用于精密磨具、汽车、船舶等领域。
五轴卧式加工中心（含车铣）技术平台	科 德 KHMC 系列 	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。	适用于航天航空领域大型叶轮、大型机匣、大型整体叶片的加工。
	德 创 HMC 系列 	高刚性主轴箱，刚性由于滑枕式机床；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；没有偏载磨损，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，应用于航天、军工、IT 产业、精密仪器模具制造等行业机械加工。
	科 德 KFMC 五轴翻板铣系列 	X 轴为工作台横向运动，采用 3 伺服电机驱动减速机构，齿轮齿条传动，伺服电机消除机构，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	适用于航空领域，应用于航空结构件的高速高效加工，飞机翼板、翼肋、型框等典型零件的加工。

			式，光栅尺闭环反馈。	
五轴铣床复合加工中心技术平台	科德系列 KTX		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；X轴具备夹紧功能，提高车削刚性；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。	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。
	科德系列 KDW		机械摆头，铣削主轴扭矩具备强力切削能力，实现B轴车削功能。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。	适用于长轴类、盘类、套筒类等回转体类复杂结构零件铣床复合加工。飞机起落架加工。
五轴龙门加工中心	科德系列 KGHM		配备双摆角铣头，A、C轴均采用直驱电机；A轴摆动范围 $\pm 110^\circ$ ，C轴连续 $\pm 360^\circ$ 旋转。结构设计采用高架桥式龙门框架，采用双驱重心驱动，机床精度稳定，力矩电机直驱，响应速度快，磨损小，寿命长；可以组成智能化生产线。	适用于航空航天结构件、汽车模具、钛合金、铝合金、黑色金属加工。
	德创 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。

两大专用技术平台				
五轴叶片加工中心技术平台	科德 KTurbo M3000		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；适用于粗、精加工复杂型面，如飞机机翼骨架等典型工件。
五轴工具磨削中心技术平台	科德 KToolG 系列		砂轮主轴选配机械主轴配置和电主轴配置，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 GNC 高档数控系统和 G-TOOL 磨削工艺软件系统，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。	适用于刀具、航空航天、模具行业等，适用于复杂刀具的加工、修整。

## (3) 关键功能部件

产品类别	产品示例图	主要性能参数	用途
力矩电机 GTML 系列 GTMH 系列		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 低速力矩电机峰值扭矩可达到 31200Nm；</li> <li>2. 高速力矩电机峰值扭矩可达到 19890Nm，最高转速 4000rpm；</li> <li>3. 高速力矩电机弱磁倍数 8。</li> </ol>	适用于机床、机械、军工、能源、光学仪器等。
伺服电机 GD 系列		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 额定转速范围：1000~6000rpm；</li> <li>2. 防护等级：IP65；</li> <li>3. 配备高精度 19 位编码器，精度是普通伺服电机的 20 倍。</li> </ol>	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		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 转速范围：0~40000rpm；</li> <li>2. 额定功率：6.5~125kw；</li> <li>3. 额定转矩：5~820Nm。</li> </ol>	适用于高端数控机床切削主轴、工业机器人等。
直线电机		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 峰值推力可达到 20000N；</li> <li>2. 最大初级加速度可达到 21g；</li> <li>3. 额定推力下最大速度 435m/min。</li> </ol>	适用于高端数控机床直线轴、军工航天以及工业机器人等。

产品类别		产品示例图	主要性能参数	用途
电主轴	电主轴 GF 系列		<ol style="list-style-type: none"> <li>1.安装直径: <math>\phi 150\sim 310\text{ mm}</math></li> <li>2.额定功率: <math>15\sim 125\text{ kW}</math></li> <li>3.额定扭矩: <math>40\sim 500\text{ Nm}</math></li> <li>4.最高转速: <math>6000\sim 30000\text{ rpm}</math></li> </ol>	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。
	无线测头 KRM 系列		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 传输类型: 无线电 <math>2.4\text{GHz}\sim 2.485\text{GHz}</math>;</li> <li>2.开启/关闭方式: 无线电 M 代码;</li> <li>3.超程: XY 平面(偏振): <math>\text{Max}\pm 15^\circ</math>, +Z 平面(伸缩): <math>\text{Max}\text{-}4\text{mm}</math>;</li> <li>4.信号输出: 继电器 SSR 信号输出;</li> <li>5.防护等级: IP67。</li> </ol>	适用于数控机床、机器人。
传感系统	LM-20 激光干涉仪		<ol style="list-style-type: none"> <li>1.激光: 波长 <math>632.8\text{nm}</math>, 功率 <math>&lt; 1\text{mW}</math>;</li> <li>2.激光频率稳定度: <math>\pm 0.05\text{ppm}</math>;</li> <li>3.线性定位精度: <math>\pm 0.5\ \mu\text{m/m}</math> (<math>\pm 0.5\text{ppm}</math>);</li> <li>4.最高测量速度: <math>4\text{m/s}</math>;</li> <li>5.最大测量距离: <math>20\text{m}</math>;</li> <li>6.分辨率: 最高 <math>1\text{nm}</math>;</li> <li>7.具备线性测量、角度测量、旋转测量、直线度测量功能。</li> </ol>	适用于机床、坐标测量校准。
	LE-10 激光尺		<ol style="list-style-type: none"> <li>1.激光: 波长 <math>632.8\text{nm}</math>, 功率 <math>&lt; 1\text{mW}</math>;</li> <li>2.激光频率稳定度: <math>\pm 0.05\text{ppm}</math>;</li> <li>3.线性定位精度: <math>\pm 0.5\ \mu\text{m/m}</math> (<math>\pm 0.5\text{ppm}</math>);</li> <li>4.测量速度: <math>4\text{m/s}</math>;</li> <li>5.测量距离: <math>20\text{m}</math>;</li> <li>6.分辨率: 最高 <math>1\text{nm}</math>。</li> </ol>	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		<ol style="list-style-type: none"> <li>1.激光: 波长 <math>630\sim 700\text{nm}</math>, 红色可见聚焦光;</li> <li>2.开启/关闭方式: M 代码;</li> <li>3.气密封系统气压: 约 <math>2\text{bar}(0.2\text{Mpa})</math>;</li> <li>4.快门结构气压: 约 <math>4\sim 6\text{bar}(0.4\sim 0.6\text{Mpa})</math>;</li> <li>5.信号输出: 继电器 SSR 信号输出;</li> <li>6.防护等级: IP67。</li> </ol>	适用于刀具的非接触式物理尺寸的测量和破损检测等。
	磁感式绝对值编码器		<ol style="list-style-type: none"> <li>1.精度: <math>\pm 2</math> 角秒;</li> <li>2.分辨率: 23 位;</li> <li>3.转速: <math>10000\text{r/min}</math>;</li> <li>4.超薄: 厚度不超 <math>2.5\text{cm}</math>;</li> <li>5.接口: BISS-C, GHB;</li> <li>6.防护等级: IP67。</li> </ol>	适用于切削、磨削的主轴速度和位置反馈; 试验台、电机的转速位置测量。

产品类别	产品示例图	主要性能参数	用途
铣头	双摆角铣头	 <ol style="list-style-type: none"> <li>1.回转范围: <math>\pm 360^\circ</math>;</li> <li>2.摆动角度: <math>\pm 110^\circ</math>;</li> <li>3.转动速度: 60rpm;</li> <li>4.定位精度: 5";</li> <li>5.重复精度: 3";</li> <li>6.主轴额定功率: 35/103kW;</li> <li>7.主轴额定扭矩: 60/330Nm;</li> <li>8.主轴最高转速: 18000/8000rpm。</li> </ol>	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。
	45度铣头	 <ol style="list-style-type: none"> <li>1.回转范围: <math>\pm 300^\circ</math>;</li> <li>2.摆动角度: 0~180°;</li> <li>3.转动速度: 60rpm;</li> <li>4.定位精度: 5";</li> <li>5.重复精度: 3";</li> <li>6.主轴额定功率: 35kW;</li> <li>7.主轴额定扭矩: 60Nm;</li> <li>8.主轴最高转速: 18000rpm。</li> </ol>	适用于立加、龙门等各类机床设备。
转台	系列化转台	 <ol style="list-style-type: none"> <li>1.台面直径: <math>\phi 200\sim 1800\text{mm}</math>;</li> <li>2.回转范围: <math>n \times 360^\circ</math>;</li> <li>3.回转速度: 15~600rpm;</li> <li>4.定位精度: 5";</li> <li>5.重复定位精度: 3"。</li> </ol>	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

## (二) 主要经营模式

### 1、采购模式

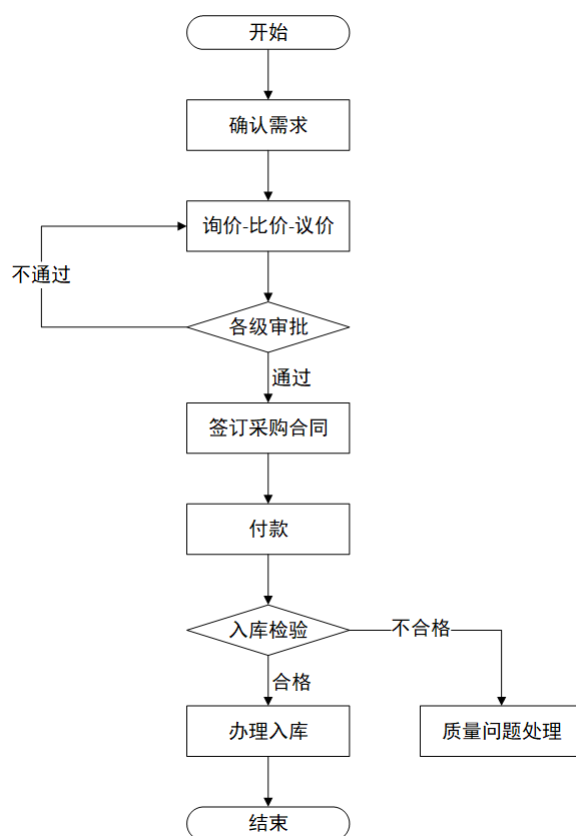
公司的采购模式主要包括采购策略制订和供应商管理两大环节。

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和零件制品、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：

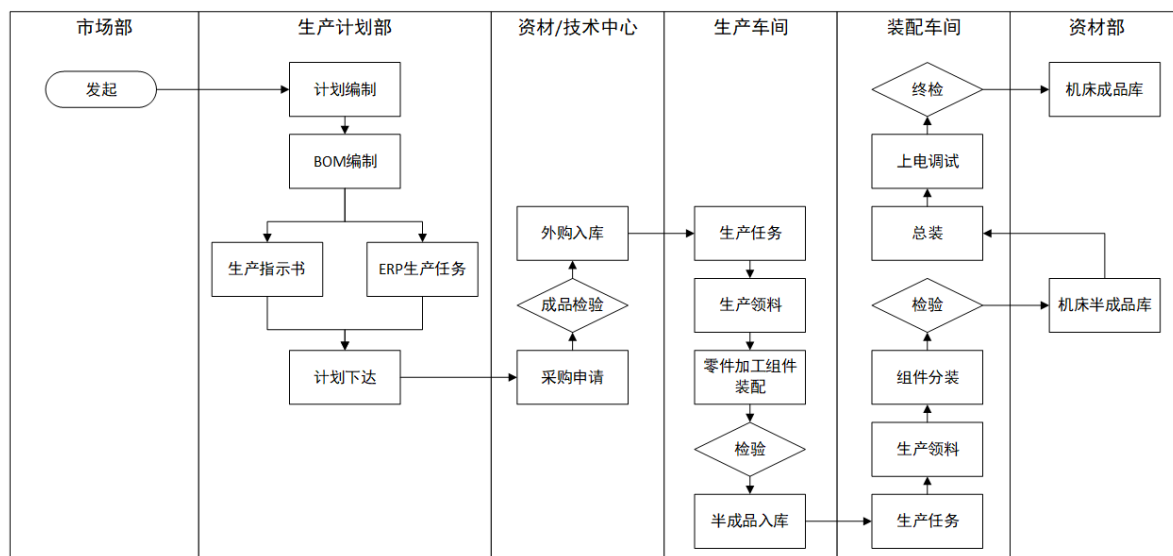


### 2、生产模式

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。

报告期内，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，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）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。再次，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

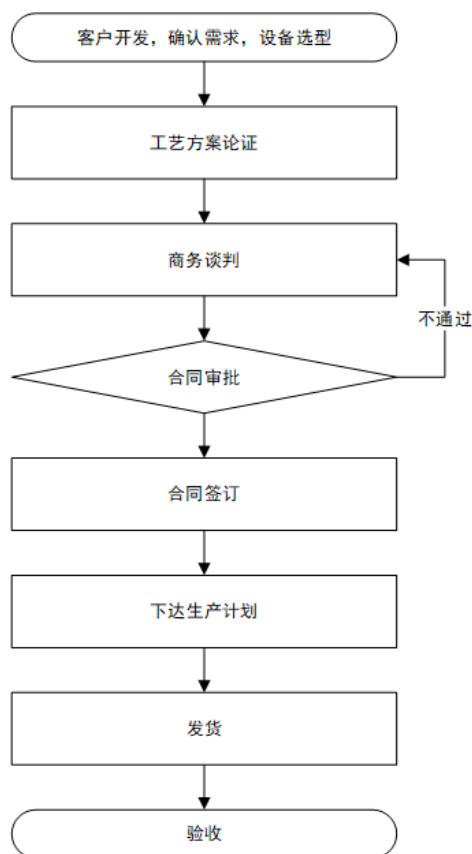
司在业内的影响力；此外，公司还通过新媒体拓展业务，提升公司的品牌知名度。

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。公司工艺技术输出能力极大地提升了客户黏性，促进成单。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：



### (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

##### (1) 我国高端制造业高质量发展亟需高端数控机床

公司是从事五轴联动数控机床及其关键功能部件、高档数控系统的研发、生产、销售及服务的科创型企业。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”；根据证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为“C34通用设备制造业”；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。

近年来，随着中国综合国力的快速崛起和全球产业链的价值重配，中国和西方发达国家之间的竞争已超出贸易保护主义的范畴，逐渐演变成新一轮科技和产业的全方位竞争。在此背景下，我国军工产业需要的五轴联动数控机床已被西方发达国家全面封锁。根据国内媒体转载报道，2021年4月底，瑞士被某些国家要求不准再向中国出口高精度机床。

国家对高档数控机床市场的发展给予了高度的关注。《中国制造 2025》将“高档数控机床”列为未来十年制造业重点发展领域之一，《〈中国制造 2025〉重点领域技术路线图》明确了高档数控机床未来发展目标，“到 2020 年，高档数控机床与基础制造装备国内市场占有率超过 70%，到 2025 年，高档数控机床与基础制造装备国内市场占有率超过 80%”。同时国家将数控机床列入国家科技重大专项中的第 4 项：“高档数控机床与基础制造装备”专项。

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、军工产业，国产化需求紧迫、存量亟待更新、市场增长可期。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，根据《中国商飞公司市场预测年报（2018-2037）》，预计到 2037 年，我国累计交付 9,008 架客机，价值约 9 万亿人民币。飞机制造领域未来 20 年市场空间合计约 10.4 万亿人民币。

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对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。

除航空、军工等重点产业对五轴联动数控机床需求紧迫外，近年来汽车产业对五轴联动数控机床的需求逐渐增强，例如转向架、前后桥、底盘等汽车零部件的制造，目前格劳博、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，而且为保障批生产节拍要求，汽车零部件制造企业大量的生产设备急需升级换代，已成为五轴联动数

控机床批量应用的另一个市场增长点。随着我国高端制造业高质量发展的加速推进,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。

(2)综合国内外各种有利不利因素,预计 2022 年我国机床工具行业将延续 2021 年的良好运行态势

根据中国机床工具工业协会发布的 2021 年经济运行情况,2021 年机床行业整体运行保持稳定增长,运行效益持续提升,全年总体呈现增速前高后低,分行业间差异逐渐加大的特点。总体来看,各项主要指标整体仍保持在较高水平。金属切削机床行业重点联系企业各项指标情况如下:营业收入同比增长 28.9%,较去年同期增加 18.5 个百分点;产量同比增长 21.5%,增幅比上年同期扩大 4.8 个百分点;新增订单同比增长 19%,同比增加 3.7 个百分点。

中国海关数据显示,2021 年 1-12 月进口加工中心总额 26.7 亿美元,同比增长幅度为 43.9%。

日本机床制造商协会(日工会)公布的 2021 年机床年度订单记录(确认值)为 15,414.19 亿日元(约 852 亿人民币),同比增长 70.9%,日本国内需求增长 57.3%至 5,104.68 亿日元。外部需求也增长了 78.5%,达到 10,308.76 亿日元,三年来首次超过 1 万亿日元,2021 年全年日本来自中国(销往中国)的机床订单达到 3,580.41 亿日元(约 197.35 亿人民币),较去年同比增加 77.4%。日工会会长稻叶善治表示,预计 2022 年日本机床订单将达到 16,500 亿日元(约 915 亿人民币)。

中国和日本机床行业 2021 年订单的快速增长预示了世界经济以复苏基调发展的势头。

2021 年以来,全球疫情扩散蔓延,国内疫情多次大范围反复,自然灾害频发,工业原材料价格上涨,国际物流受限,出口成本上涨等不利因素对机床工具行业的运行带来一定冲击。

综合各种有利与不利因素,预计 2022 年我国机床工具行业将延续 2021 年的良好态势。

### (3) 外资企业持续布局中国市场

德玛吉官方公开信息表示,为了中国市场,投资 7,500 万欧元在平湖建设全新工厂,新工厂主要生产 5 轴加工中心机床,计划于 2023 年春季投产。

格劳博官方公开信息表示,在大连开工建设五期新工厂,总投资 1.3 亿人民币,计划于 2022 年 8 月正式竣工投产,新工厂将用于系统机床、柔性交钥匙生产线以及四轴和五轴通用加工中心的装备生产。

日本发那科投资约 15.6 亿元在上海扩建工厂,新扩建的工厂将于 2023 年内投产,工厂占地面积合计将达到 34 万平方米,是原来的 5 倍。

斗山机床(中国)有限公司烟台工厂举行了七期厂房竣工仪式,将使其年生产能力增加 1,200 余台。

外资企业对中国市场的持续投入也彰显了国内五轴机床行业高企景气和发展前景。

## 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，公司能够向国内企业提供得到应用成熟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。公司能够与国内机床制造企业形成战略合作，为国产装备提供优质国产化数控系统及关键功能部件解决方案，打破国外技术垄断，促进国内机床行业创新提升。

公司先后主持或承担国家科技重大专项 29 项，其他重要国家级课题项目 9 项。公司核心技术团队累计参与制定国家标准 24 项，行业标准 9 项。授权国内发明专利 87 项、国际发明专利 6 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《2020 年中国机床工具工业年鉴》的数据，2019 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 42 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	631	80.90%	-10.50	4.50	10.70
五轴卧式加工中心	74	9.49%	51.00	4.60	16.80
五轴超重型龙门式加工中心	2	0.26%	100.00	0.10	139.10
五轴重型龙门式加工中心	33	4.23%	-13.20	1.40	1.90
五轴大型龙门式加工中心	26	3.33%	30.00	0.60	5.10
五轴中小型龙门式加工中心	10	1.28%	25.00	0.10	10.20
五轴其他加工中心	4	0.51%	-	0.00	-
合计	780	100.00%	-	11.30	-

注1：截止到目前《2020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
2019年度	631	71	11.3%	4.5	1	22.2%

注1：总销量数据来自《2020年中国机床工具工业年鉴》；

注2：此处为2019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。

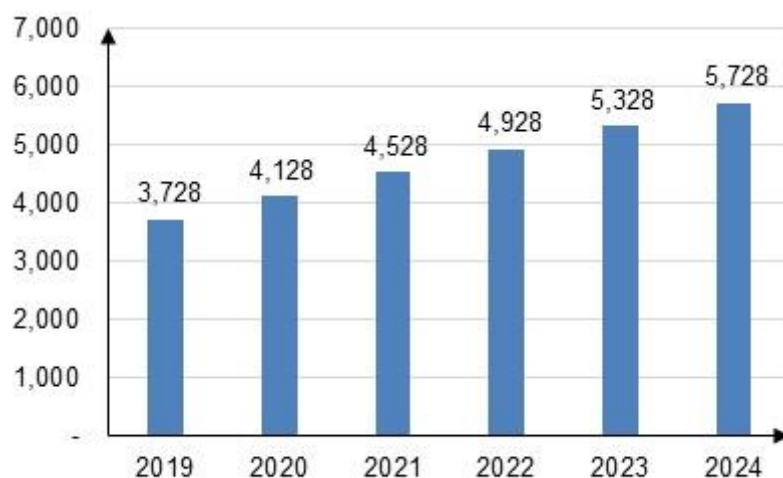
从协会统计的销售数量角度来看，2019年公司销售的五轴立式加工中心占比为11.3%；从销售金额角度看，公司销售的五轴立式加工中心占比为22.2%。无论从销售数量还是销售金额角度看，公司销售的五轴立式加工中心市场占有率处于较高水平。

### 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《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》预测，我国数控机床市场规模未来将稳定较快增长，到2024年将达到5,728亿元。

## 2019 年-2024 年中国数控机床市场规模预测

单位：亿元



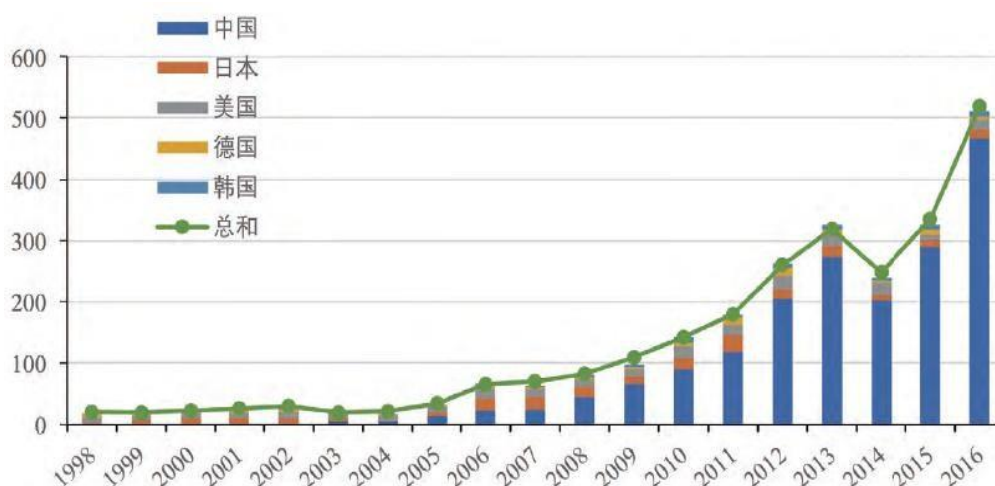
数据来源：《中国数控机床行业市场需求预测与投资战略规划分析报告》，前瞻产业研究院

## 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

#### (1) 核心技术先进性情况

公司主要产品具有自主可控的知识产权和核心技术，在持续高强度自主创新的支持下，探索、形成及掌握了多项国内领先、国际先进的关键核心技术。主要包括通用五轴数控机床技术、专用五轴数控机床技术、直驱关键功能部件技术、高性能数控系统技术、高性能伺服驱动系统技术、高性能传感与检测技术、高性能低速电机技术、高性能高速电机技术、高速电主轴电机技术等，实现了技术成果的有效转化。

序号	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	1、支持多轴多通道、全闭环五轴联动，支持 RTCP 等。 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 $5\mu s$ ，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。 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。 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。	围绕高性能数控系统技术布局 <b>中国发明专利 21 项、国际专利 3 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

序号	核心技术名称	特点及技术先进性	先进性具体表征
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>	围绕通用五轴数控机床技术布局 <b>中国发明专利 21 项、国际专利 1 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
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>	围绕专用五轴数控机床布局 <b>国内发明专利 3 项；国际专利 2 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，KToo1G3515 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
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>	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
5	高性能伺服驱动系统技术	<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、力矩、直线、主轴）4 大电机及异步电机。</p> <p>2、高带宽，电流环与速度环控制带宽同西门子 S120 相当。</p> <p>3、优秀的齿槽转矩补偿能力。</p> <p>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）。</p>	围绕高性能伺服驱动系统技术布局 <b>国内发明专利 10 项；软件著作权 5 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	<p>1、高带宽、低延迟的高速细分技术。</p> <p>2、高精度的激光源稳频技术</p> <p>3、高频小信号处理技术</p> <p>4、高精度电源技术</p> <p>5、高确定性延迟高速通讯技术</p> <p>6、精密光学结构件制造技术</p>	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	<p>1、力矩电机可实现低速大转矩，峰值扭矩可达到 31200Nm。</p> <p>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。</p> <p>3、能够取代减速机，实现低速大转矩全直驱。</p>	围绕 <b>高性能低速力矩电机技术非专利技术 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，转矩范围 10-31200Nm，转速范围 0-1600rpm；通过格劳博等高端用户的测试，应用于科德数控五轴立式加工中心的等机床。KMC800U 机床入选军工产品替代目录

序号	核心技术名称	特点及技术先进性	先进性具体表征
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：0-4000rpm；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 0-30000rpm； 3、可实现 5 倍弱磁调速；4、功率密度覆盖 3.0-6.8kW/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，功率范围：0-125kW，转速范围：0-30000rpm；应用于科德数控五轴立加、五轴卧加、五轴龙门等规格机床，产品通过格劳博、万氏机床的测试，可应用于晶圆减薄机

报告期内，公司围绕核心技术领域，新增授权发明专利 11 项，在卧式翻板铣床、双摆头机构等方面开发新结构产品及功能部件产品，在非直驱转台、直驱内嵌式高精度转台、交换工作台及其送进装置、特殊功能夹具、故障预测装置、退刀保护方法等产品和技术上进一步优化和完善，实现了转台等功能部件精度的提升，进一步提高了机床产品的可靠性和安全性。充分巩固了公司核心技术优势，进一步提升产品市场竞争力。

## (2) 报告期内荣获的荣誉情况

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

获得荣誉情况综述：

报告期内，公司荣获了 6 项荣誉，分别是：①工业和信息化部授予的专精特新“小巨人”企业称号。②“基于国产数控系统、关键功能部件及刀具磨削工艺软件系统的五轴工具磨削中心研制与应用”项目荣获大连市科学技术进步奖一等奖。③“基于国产核心功能部件的平台化高档卧式五轴加工中心的研制与应用”项目荣获大连市科学技术进步奖一等奖。④“一种平台化卧式五轴复合加工中心的共用平台”专利荣获大连市专利奖一等奖。⑤由北京动力机械研究所牵头，公司作为第二参研单位的“航天复杂构件国产五轴高效精密加工成套工艺与制造系统及示范应用”项目荣获北京市科学技术进步一等奖。⑥由北京动力机械研究所牵头，公司作为第二参研单位的



“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 2021 年度中国机械工业科学技术进步奖一等奖。

#### 本年度新增荣誉情况

序号	荣誉内容	获得荣誉
1	科德数控股份有限公司	工信部专精特新“小巨人”企业
2	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应用	中国机械工业科学技术进步奖一等奖
3	基于国产数控系统、关键功能部件及刀具磨削工艺软件系统的五轴工具磨削中心研制与应用	大连市科学技术进步奖一等奖
4	基于国产核心功能部件的平台化高档卧式五轴加工中心的研制与应用	大连市科学技术进步奖一等奖
5	一种平台化卧式五轴复合加工中心的共用平台	大连市专利奖一等奖
6	航天复杂构件国产五轴高效精密加工成套工艺与制造系统及示范应用	北京市科学技术进步奖一等奖

#### (3) 参与制定国家、行业标准情况

截止 2021 年 12 月 31 日，公司核心技术团队累计参与制定国家标准 24 项，行业标准 9 项。

报告期内，公司新增参与制定了 7 项国家标准，分别是：①《五轴联动加工中心 RTCP 精度检验（GB/T 39953-2021）》；②《五轴联动加工中心 S 形试件精度检验（GB/T 39967-2021）》；③《机械电气安全 机械电气设备第 34 部分：机床技术条件（GB/T 5226.34-2020）》；④《机床数控系统 使用与维护规范》（GB/T 39127-2020）；⑤《机床数控系统 故障诊断与维修规范》（GB/T 39129-2020）；⑥《工业机械电气设备及系统数控加工程序编程语言》（GB/T 40328-2021）；⑦《工业机械电气设备及系统数控 PLC 编程语言》（GB/T 40329-2021）。

报告期内，公司新增参与制定了 5 项行业标准，分别是：①《数控装备工业互联通讯协议第 3 部分 数控装备模型定义（T/CMTBA 1008.3-2020）》；②《数控装备工业互联通讯协议第 4 部分 数据项定义（T/CMTBA 1008.4-2020）》；③《立式加工中心 产品质量评价规范第 1 部分：设计与工艺关键过程控制及评定（T/CMTBA 1009.1-2021）》；④《立式加工中心 产品质量评价规范第 2 部分：重要制造过程及关主件控制及评定（T/CMTBA 1009.2-2021）》；⑤《立式加工中心 产品质量评价规范第 3 部分：整机检验控制及评定（T/CMTBA 1009.3-2021）》。

## 2. 报告期内获得的研发成果

#### (1) 报告期内获得知识产权情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司共计获得有效知识产权 292 项。其中，授权专利 198 项，包括发明专利 93 项（其中，国际发明专利 6 项，国内发明专利 87 项）、实用新型专利 99 项、外观设计专利 6 项。拥有计算机软件著作权 60 项，中国注册商标 32 项，作品著作权 2 项。

报告期内，公司合计新增获得知识产权 76 项。其中，新增授权专利 37 项，包括发明专利 11 项。新增登记的软件著作权 21 项。新增中国注册商标 16 项，新增作品著作权 2 项。报告期公司新申请专利 99 项，其中发明专利 63 项（国内发明专利 43 项，国际发明专利 20 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	63	11	159	93
实用新型专利	36	25	32	99
外观设计专利	0	1	0	6
软件著作权	19	21	0	60
其他	35	18	26	34
合计	153	76	217	292

#### 报告期内新增授权的国内发明专利情况

类型	专利号	专利名称	专利申请日	专利授权日
发明专利	201811104239.8	预测伺服驱动器故障的装置	2018.09.21	2021.03.12
发明专利	201910615490.9	一种嵌套式数控转台	2019.07.09	2021.03.12
发明专利	201910277386.3	一种具有立起功能的交换工作台	2019.04.08	2021.04.06
发明专利	201910279887.5	一种伺服凸轮工作台交换站送进装置	2019.04.08	2021.04.06
发明专利	201910656391.5	一种具有标准刀柄接口的夹具	2019.07.19	2021.04.06
发明专利	201810806333.1	一种滚珠丝杠拖动的摇篮转台	2018.07.20	2021.05.11
发明专利	201811104238.3	数控机床退刀保护方法	2018.09.21	2021.05.11
发明专利	201910020023.1	一种带有双摆铣头的滑枕装置	2019.01.09	2021.09.17
发明专利	201810835576.8	一种实现五轴单墙卧式翻板铣的方法及翻板铣床	2018.07.26	2021.10.01
发明专利	202010366917.9	一种丝锥螺纹加工的磨削轨迹优化方法及系统	2020.04.30	2021.10.26
发明专利	202010079843.0	一种斜角摆头插补换刀机构和方法	2020.02.04	2021.11.09

#### 在申请中的国际发明专利情况

类型	专利号	专利名称
国际发明	DE112010004197.0	CENTRE D'USINAGE COMPLEXE À TOUR VERTICAL
国际发明	DE112011104816.5	MEULE POUR OUTIL DE DÉCOUPE À CINQ AXES
国际发明	DE112011105096.8	MEULE D'OUTIL À 5 AXES TOTALEMENT SYMÉTRIQUE ET POUPÉE FIXE DE DISQUE À
国际发明	17600920	DOUBLE-STATION GANTRY COMBINED PROCESSING SYSTEM FOR AUTOMATICALLY OVERTURNING AND PROCESSING WORKPIECES
国际发明	EP20784136.2	DOUBLE-STATION GANTRY COMBINED PROCESSING SYSTEM FOR AUTOMATICALLY OVERTURNING AND PROCESSING WORKPIECES
国际发明	52102181496	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
国际发明	2021132203	ДВУХПОЗИЦИОННАЯ КОМБИНИРОВАННАЯ ПОРТАЛЬНАЯ СИСТЕМА ОБРАБОТКИ, СПОСОБНАЯ АВТОМАТИЧЕСКИ ПЕРЕВОРАЧИВАТЬ И ОБРАБАТЫВАТЬ ЗАГОТОВКИ
国际发明	10-2021-7035316	공작물이 자동으로 터닝 가공되는 더블 스테이션 갠트리 복합 가공 시스템
国际发明	17600953	HORIZONTAL FIVE-AXIS PLATE CONVERSION MACHINING CENTER

国际发明	EP20788537.7	HORIZONTAL FIVE-AXIS PLATE CONVERSION MACHINING CENTER
国际发明	5210218528	横型 5 轴フラップマシニングセンタ
国际发明	2021132204	ГОРИЗОНТАЛЬНЫЙ ПЯТИОСЕВОЙ ОБРАБАТЫВАЮЩИЙ ЦЕНТР С ОПРОКИДНОЙ ПОЛКОЙ
国际发明	10-2021-7035317	수평식 5 축 터닝플레이트 머시닝 센터
国际发明	17605109	EMBEDDED NUMERICAL CONTROL ROTARY TABLE
国际发明	EP20836797.9	EMBEDDED NUMERICAL CONTROL ROTARY TABLE
国际发明	52102355005	入れ子式数值制御ロータリーテーブル
国际发明	2021132205	ВЛОЖЕННЫЙ ПОВОРОТНЫЙ СТОЛ С ЧПУ
国际发明	10-2021-7035318	내장형 수치제어 로터리테이블
国际发明	17605145	MULTI-SPINDLE FULLY AUTOMATIC VERTICAL MACHINING CENTER
国际发明	EP20844533.8	MULTI-SPINDLE FULLY AUTOMATIC VERTICAL MACHINING CENTER
国际发明	52102355032	多主軸の全自動立形マシニングセンタ
国际发明	2021132206	МНОГОШПИНДЕЛЬНЫЙ ПОЛНОСТЬЮ АВТОМАТИЧЕСКИЙ ВЕРТИКАЛЬНО-ОБРАБАТЫВАЮЩИЙ ЦЕНТР
国际发明	10-2021-7035319	멀티 스피들의 전자동 수직 머시닝 센터
国际发明	PCT/CN2020/109114	一种连杆转台及其解耦控制方法
国际发明	PCT/CN2020/109115	一种自动上下料的五轴立式加工系统
国际发明	PCT/CN2020/116908	自动上下料加工系统
国际发明	PCT/CN2020/116910	多自由度数控转台
国际发明	PCT/CN2020/116911	一种叶盘加工中心
国际发明	PCT/CN2020/116912	一种斜角摆头插补换刀机构和方法
国际发明	PCT/CN2020/131656	一种龙门磨床
国际发明	PCT/CN2020/132119	多轴转台
国际发明	PCT/CN2020/132120	一种带传动的角度附件头
国际发明	PCT/CN2020/132122	一种联动摆头结构
国际发明	PCT/CN2020/132123	一种多连杆联动角度附件头
国际发明	PCT/CN2020/132124	一种工件交换装置和方法
国际发明	PCT/CN2020/132125	一种双摆角主轴头

### 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	20,121,762.19	21,625,280.19	-6.95
资本化研发投入	57,454,291.78	85,518,714.69	-32.82
研发投入合计	77,576,053.97	107,143,994.88	-27.60
研发投入总额占营业收入比例 (%)	30.59	54.08	减少 23.49 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	74.06	79.82	减少 5.75 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

#### 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	适用于多轴应用的高性能模块化伺服驱动器研发	498.00	308.08	308.08	制造阶段	设计覆盖高端五轴数控机床应用的高性能伺服驱动器产品。该产品可替代同类型进口，且可扩展至需要高性能伺服驱动器的其他工业场合，可用于自动化产线和机器人等领域。	国内领先，国际先进	1. 高性能模块化伺服驱动器，可替代同类型进口产品。2. 高性能模块化伺服驱动器可提高机床各运动轴性能，进一步提高了机床的整体性能。3. 高功率密度伺服驱动器为机床电气设计提供更多的灵活性，增加了解决方案。
2	高性能系列化位置检测系统研发	348.00	252.20	252.20	制造阶段	设计多种规格的位置检测系统产品及功能，作为数控机床的重要功能部件，应用于各类数控机床，降低成本，替代进口。可单独销售，应用于智能制造等领域。	国内领先，国际先进	1. 完善公司传感产品体系，提升产品竞争力。2. 位置检测系统的精度提升可有效提高机床的整体精度。
3	18kW、40k、70k、100kW 电机开发项目	222.90	200.76	200.76	制造阶段	属于数控机床的关键功能部件。应用于各类数控机床，降低成本，替代进口。可单独销售，应用于智能制造等领域。	国内领先，国际先进	1. 应用于电主轴，完善公司主轴电机产品型谱，提升产品竞争力。2. 系列化主轴电机产品可进一步提升公司机床的自主知识产权比率。
4	重庆科德-清华大学合作研发项目	1,500.00	152.41	560.18	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。
5	KCX1200 TM 卧式车铣复合加工中心的开发	347.00	164.54	164.54	制造阶段	在公司 KTX、KDW 系列大型车铣复合加工中心经验基础上，研制全新结构 KCX 卧式车铣复合加工中心，主要用于中小型以车削加工为主的多批量小品种零件加工，通过一次装夹完成多工序加工。	国内领先，国际先进	研制出的中小型卧式车铣复合加工中心，主要目标用户为航空、航天、船舶、能源、汽车等领域。
6	高精度电磁角度编码器研制	80.00	125.95	125.95	结项阶段	研制高精度的电子角度编码器，进一步提高公司电机类产品的高精度控制能力，实现该类产品的自主化替代。	国内领先，国际先进	1. 应用于公司自有功能部件类产品，进而配套机床产品。2. 高精度电磁角度编码器的机床应用，可提高机床的整体精度，进一步提升机床的整体性能。
7	国产高档五轴卧式镗铣车复合加工中心的研制与	3,830.00	1,167.82	1,167.82	制造阶段	开展大型五轴卧式镗铣车复合加工中心整机设计及关键技术研究，提升整机设计能力及关键功能部件制造和装	国内领先，国际先进	面向航空航天领域大型关键零件的加工需求，提供国产五轴卧式镗铣车复合加工中心装备解决方案，实现设备销售与市场应用。

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
	应用					配水平。		
8	高效紧凑型专用卧式五轴加工中心研制	3,340.33	34.04	34.04	研制阶段	研制国产高效紧凑型专用卧式五轴加工中心，填补国内航空领域中小尺寸结构件的国产化装备空白。	国内领先，国际先进	研制高效紧凑型专用卧式五轴加工中心，主要应用于航空领域中小尺寸结构件的加工。
9	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	2,000.00	16.16	16.16	设计阶段	开展航空大型结构件零件加工工艺分析，完成大型五轴卧式翻板铣削加工中心的迭代升级。	国内领先，国际先进	完成典型大型航空结构件零件的加工工艺验证，实现替代进口。
10	高档数控机床与基础制造装备专项——大涵道比涡扇发动机关键零部件试制国产成套装	205.04	0.44	220.59	内部已结项，待国家验收	针对叶盘类、机匣类、测试受感部支杆、复材叶片金属包边等零件工艺要求，对精密五轴立式铣车复合加工中心、整体叶盘五轴立式加工中心、异形复杂件同步双驱车铣复合五轴加工中心进行性能提升和改进。	国内领先，国际先进	提供国产五轴高端数控机床，在航空领域实现对进口机床的替代。已实现立式、卧式铣车中的产品在航空发动机领域的进口替代及销售。
合计	/	12,371.27	2,422.40	3,050.32	/	/	/	/

注：

- 1) “内部已结项，待国家验收”的项目已经完成研发活动并通过公司内部结项，但尚未完成国家相关部门组织的验收，所以仍列入在研项目。
- 2) 除上述在研项目外，公司另有 7 项正在参与的其他国家级课题。

## 情况说明

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。公司在研项目以国家战略和市场需求为牵引，以具有自主知识产权的核心技术为基础，保持持续创新能力。强化高档数控系统、伺服驱动、系列化电机等功能部件产品的持续研发，功能、性能、可靠性进一步提升，升级后产品和技术适用公司全系列五轴联动数控机床产品，从而进一步提高五轴联动数控机床整机的动态特性、精度、加工效率，打造公司技术和产品的持续领先力。公司在开拓不同领域市场的同时，可以根据各个领域对高端设备的不同需求，在现有通用机床、功能部件的基础上针对性的开展机床、功能部件的研制提升。

### （1）承担国家级重要课题项目情况

公司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 29 项，本报告期，公司完成“精密刀具五轴磨削柔性制造单元的研制与示范应用”、“超大口径光学元件超声磨抛加工技术及装备”、“国六商用车发动机缸体缸盖高精度高柔性加工生产线示范工程”等 11 项国家科技重大专项项目验收。

公司承担其他国家级课题项目 9 项，本报告期，通过国家验收 1 项，尚有 7 个项目在研。

### （2）新承担国拨项目情况

报告期内，公司新增主持承担国家级课题 1 项，该项目中央财政总预算 8,565 万元，公司作为项目的总牵头单位，获批该课题中央财政资金 4,260 万元，课题实施周期 24 个月。新增主持承担辽宁省揭榜挂帅项目 1 项，项目实施周期 24 个月，收到项目补助资金 500 万元。

### （3）新产品研制情况

报告期内，公司开展新机型研制，部分产品已经完成研制并实现了销售，部分产品已完成研发设计进入制造装配阶段，即将开展测试验证。

#### ①KTX 系列卧式铣车复合加工中心已完成验证工作，首台设备已实现销售；

KTX 系列卧式铣车复合加工中心采用动柱式结构，配合单摆直角头、双工件主轴和中心架或下刀塔、采用斜床身及八角滑枕，具备更大的作业空间，更小的干涉，可实现零件一次装夹完成六面加工，针对新能源汽车电机六面体可实现高效加工，适用于汽车、油气、工程机械、能源、航空航天、印刷等诸多领域。

#### ②五轴铣磨复合加工中心已完成研制工作；

公司的五轴工具磨削加工中心是国内少有的能够完成球头刀、波纹刀等复杂刀具磨削的设备，在原有产品基础上开发新的应用平台，演化出带自动化上下料和零件库的小型铣磨复合加工中心，实现了铣削及磨削的复合加工。扩充平台化产品后，可以将不同生产制造需求在同一个平台化下解决，进一步降低生产成本，节约人力，提高生产效率，具备较高的单机柔性化复合加工能力。可广泛应用于刀具领域及航天领域的叶片、叶轮等零件铣磨复合加工。

#### ③五轴卧式镗铣车复合加工中心已完成研发设计，进入制造阶段。

基于已有设备应用基础，对设备进行性能的优化提升，重点提升设备镗铣加工能力，以满足航空航天领域高精度回转类零件对镗铣加工性能的需求，设计可夹持镗刀杆最大长度为 1.7 米，最大工件总重量 10 吨，该类型设备目前主要被奥地利的 WFL、EMCO，德国的德玛吉、因代克斯，日本的马扎克、森精机垄断。国内研制此类设备的企业比较少，未形成批量化生产，目前该设备已进入试制阶段，可填补国内此类设备空白。可应用于航空航天领域大型关键零件的加工需求。

④高效紧凑型专用卧式五轴加工中心已完成研发设计，进入制造阶段。

创新式的采用 AC 摆头的形式替代传统行业结构形式，从结构上规避加工奇点进而实现快速高效加工，设计工作台尺寸 2000x1000mm，具备交换机构，双工作台交换可大幅节省加工准备时间，专用高速电主轴，最高转速 18000r/min、最大扭矩 60Nm、主轴功率 65kw。满足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。该产品可填补此类设备的国内空白，打破国外进口制造商对我国军工、航空工业发展的技术限制和设备垄断，替代进口。

⑤全新 KCX 系列卧式车铣复合加工中心已完成研发设计，进入制造阶段。

是一种集成了车、铣、钻、镗、攻丝等功能于一台设备上的高柔性加工中心，对于航空航天、船舶、军工以及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，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，又可以提高效率，降低成本。该机型采用了平台化、模块化的设计理念，通过搭配选型不同的功能模块，满足用户不同时期对多种类型零部件的加工需求，无需重新购置设备，通过增设功能模块完成设备功能升级，降低用户制造业升级转型的难度。最大可达到 16 轴 5 联动全闭环控制。主要用于中小型以车削加工为主的多批量小品种零件加工，通过一次装夹完成多工序加工。

## 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)	183	161
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	28.68	28.96
研发人员薪酬合计	2,256.08	1,718.65
研发人员平均薪酬	12.32	10.67

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	24
本科	124
专科	20
高中及以下	14
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）	72
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	89
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	15
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	3
60 岁及以上	4

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。截止 2021 年 12 月 31 日，公司拥有授权发明专利 93 项（其中，国际发明专利 6 项，国内发明专利 87 项），实用新型专利 99 项，外观设计专利 6 项，软件著作权 60 项，商标 32 项，作品著作权 2 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，其他国家级课题 9 项。公司核心技术团队累计参与制定国家标准 24 项，行业标准 9 项。

报告期内，公司的通用五轴数控机床技术、高档数控系统技术、高性能伺服驱动系统技术、高性能高速力矩电机技术等核心技术，在原有性能、功能的基础上得到了进一步提升，此部分提升具备通用性，适用于公司现阶段高端五轴联动数控机床、高档数控系统以及多数关键功能部件产品的功能与性能提升，从而进一步提升了公司高端五轴联动数控机床在产品功能、控制精度和加工效率等方面的能力水平。同时公司持续开展新产品的研制工作，不断推出满足最新市场需求的各类型产品，持续巩固公司核心技术和产品的市场竞争力。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。

#### 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，其高端五轴联动数控机床产品 85% 以上的关键功能部件均为自主研发，掌握自主知识产权和核心技术。公司能够实现对航空、航天、兵器、船舶、电子、汽车、能源等产业需要的多种类型高端数控机床的研发制造，部分高端数控机床实现进口替代。公司的主要五轴联动数控机床、关键功能部件产品，规格型号丰富、布局较为全面，在国内高端机床制造领域具有鲜明的特点。

#### 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，公司能够为航空、航天、汽车、模具、能源、机械加工等产业用户，量身订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，结合多领域用户的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。报告期，公司共签订四笔自动化产线合同，合计金额 3,117.5 万元。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两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，创新技术团队 183 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链。

## 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，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”，“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航空、军工等重点产业赢得了良好的市场口碑，公司建立的完整的人才链、技术链、产业链，使公司具备了更强的持续创新能力。公司与用户建立的“共同创新、共同提升、共同受益”模式，使公司具备了更好的市场响应能力。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

技术迭代升级的风险

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，

向用户提供最佳的加工方案，将面临产品无法适应市场需求，导致经营效率下降、收入增长放缓等不利影响。

#### (四) 经营风险

√适用 □不适用

##### 1、外资企业仍占据主要市场份额且竞争逐渐加剧的风险

国内市场技术含量最高的五轴联动数控机床主要由德国、日本、美国等发达工业国家拥有上百年机床生产经验的大型外资企业提供，基于工业化国家在架构设计、加工工艺、产业规模、人才梯队等工业化上百年的积累沉淀，较国内新兴科技企业尚有明显优势。目前大型外资企业的高端产品仍占据着细分领域主要市场份额。

近年来，我国高档数控机床企业的快速成长，少数优秀内资企业生产的五轴联动数控机床可以满足进口替代的需要，势必引起国外竞争对手的高度重视，进一步加剧市场竞争。如果国外竞争对手借助市场份额的领先优势，加大投入参与国内市场竞争，将导致公司面临更大的竞争压力。

##### 2、原材料价格波动的风险

2021 年以来，原材料价格在高位震荡，若未来原材料价格持续大幅上涨且公司无法及时消化原材料价格上涨影响，则可能导致公司主营业务成本增加，对公司的盈利能力产生不利影响。

#### (五) 财务风险

√适用 □不适用

##### 1、毛利率波动风险

报告期内，公司主要用户以航空航天产业为主，其对高端数控机床产品的加工精度、加工效率等方面的定制化要求较高，毛利率也相对较高。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，公司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、国家政策调整或者公司未能持续保持产品领先，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

公司所在的机床行业所生产的各类机床是生产制造的基础要素，下游行业涉及机械制造的各个方面，机床行业的发展受下游行业投资强度影响较大，因此机床行业受市场环境及投资周期影响存在一定波动性。随着公司市场份额不断增长，如果下游行业投资放缓，公司没有保持持续市场开拓能力，则可能导致公司营收增长放缓。

### (七) 宏观环境风险

适用  不适用

自 2020 年新冠疫情爆发以来，全球各行各业遭受了不同程度的影响，目前新冠疫情尚未结束，仍会对部分地区或行业经济形势造成影响，若公司所在地区或用户所在地区因受疫情影响导致无法顺利开展设备生产或验收交付工作，则可能造成公司收入增长暂缓等不利影响。

### (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	253,588,985.88	198,131,421.32	27.99
营业成本	144,200,705.74	115,756,045.93	24.57
销售费用	26,389,573.65	18,463,830.14	42.93
管理费用	18,303,463.58	15,617,773.99	17.20
财务费用	-168,431.16	117,993.23	-242.75
研发费用	3,491,262.33	13,777,255.28	-74.66
经营活动产生的现金流量净额	-65,337,263.83	63,858,888.77	-202.32
投资活动产生的现金流量净额	-127,376,604.19	37,290,397.04	-441.58
筹资活动产生的现金流量净额	177,653,962.46	-14,743,578.98	不适用

营业收入变动原因说明：主要因为公司在原有航空航天等优质客户持续采购的情况下，积极拓展下游市场，订单量快速增加，募集资金到账后，公司产能稳步提升，营业收入较上年同期增长 27.99%。

营业成本变动原因说明：营业成本与营业收入是相匹配的，营业收入增加，营业成本也相应的增加。

销售费用变动原因说明：报告期内的销售费用较上年同期增长了 42.93%，主要系本年度参加展会的次数增加，取消上年度疫情期间的社保优惠政策以及因销售规模的扩大，相应的员工薪酬增加所致。

管理费用变动原因说明：报告期内的管理费用较上年同期增长了 17.20%，主要系本年度取消疫情期间的社保优惠政策，薪酬费用增加以及股票发行期间的宣传费用增加所致。

财务费用变动原因说明：报告期内财务费用较上年同期减少 242.75%，主要系本年增加的募

集资金存放银行定期存款而增加的存款利息所致。

研发费用变动原因说明：报告期内的研发费用较上年同期减少 74.66%，主要系报告期收到以前年度已费用化的国拨项目的后补助资金，冲减了当期的研发费用所致。还原冲减的研发费用后，研发总费用较上年度仅减少 6.95%。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 202.32%。主要原因：（1）订单快速增长，产能提升，原材料的采购、使用和储备增加，材料采购支出的现金增加；（2）生产和研发人员增加及取消上年度疫情期间的社保优惠政策，使员工薪酬支出的现金增加；（3）报告期下拨相关合作单位的项目款增多。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 441.58%。主要原因：（1）订单快速增长，亟需扩充产能，增加了设备及场地投入。（2）购买结构性存款理财产品，增加了投资活动的现金支出。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年度增加，主要系公司在 2021 年首次公开发行股票所致。

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

见下表

### (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	253,588,985.88	144,200,705.74	43.14	27.99	24.57	增加 1.56 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 (%)
高档数控机床	233,374,154.93	131,577,665.46	43.62	35.88	31.56	增加 1.85 个百分点
高档数控系统	1,815,341.60	911,035.07	49.81	-45.50	-49.50	增加 3.98 个百分点
关键功能部件	5,741,539.79	3,351,531.79	41.63	-43.82	-40.33	减少 3.42 个百分点
其他	12,657,949.56	8,360,473.42	33.95	-1.32	0.5	减少 1.20 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	44,242,020.94	26,109,636.85	40.98	101.58	131.70	减少 7.67 个百分点
华北	98,284,297.55	53,580,978.55	45.48	104.64	91.28	增加 3.81 个百分点
华东	52,923,641.54	31,959,954.10	39.61	-4.20	-2.34	减少 1.15 个百分点
华南	2,664,861.06	1,437,020.23	46.08	-90.73	-91.92	增加 7.97 个百分点
华中	19,939,762.76	10,361,468.58	48.04	44.28	28.91	增加 6.20 个百分点
西北	18,500,262.70	10,655,920.13	42.40	-25.82	-27.32	增加 1.19 个百分点
西南	17,034,139.33	10,095,727.30	40.73	214.76	209.69	增加 0.97 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	177,945,127.44	99,537,877.27	44.06	7.65	4.91	增加 1.46 个百分点
经销	75,643,858.44	44,662,828.47	40.96	130.40	113.97	增加 4.53 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

主营业务行业及产品变动说明：公司为国内领先的五轴联动数控机床企业，公司的产品分为四大通用机型和两大专机，产品细分品类可满足多行业领域、多规格尺寸零部件的高效加工。五轴联动数控机床高度自主化率满足了我国航空、航天、国防军工等重点领域对“工业母机”的进口替代需求，具备明显产品优势及市场前景。同时公司积极拓展民用领域，在汽车、机械设备、模具、刀具、能源、电子、学校等多个行业领域得到广泛应用，2021 年公司在非航空航天领域新增订单占比超过 50%。

主营业务分地区变动说明：2021 年公司主营业务收入主要来自于公司华北地区、华东地区和东北地区。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。

主营业务销售模式说明：公司以直销为主，经销为辅。随着公司业务拓展力度的加大以及五轴联动数控机床在民用市场的广泛推广，经销收入占比有所提升。

## (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	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
高档数控机床	台	158	126	41	56.44	32.63	105.00

产销量情况说明

航空航天关键零部件制造市场空间广阔，五轴机床需求量增大。同时公司在原有航空航天领域优质客户持续采购的情况下，积极拓展下游市场，订单量快速增加；募集资金到账后，公司产能稳步提升。因而，2021 年公司五轴联动数控机床生产量和销售量均有大幅提升。

## (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	112,876,555.22	78.28	94,996,097.63	82.07	18.82	销量增加，原材料相应增加。
通用设备	人工	8,036,976.92	5.57	5,990,175.20	5.17	34.17	本期生产人员增

制造业	费						加,疫情期间的社保优惠取消,人员费用增加
通用设备制造业	制造费用	21,663,570.02	15.02	13,626,410.57	11.77	58.98	产能扩张阶段,场地、机器设备、人员增加,相应的制造费用增加。
通用设备制造业	其他	1,623,603.58	1.13	1,143,362.53	0.99	42.00	整机发货量增加,相应运费增加
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
高档数控机床	原材料	101,834,742.34	77.40	84,049,837.86	84.04	21.16	销量增加,原材料相应增加。
高档数控机床	人工费	7,478,035.04	5.68	4,896,949.55	4.90	52.71	生产人员增加,疫情期间的社保优惠取消,人员费用增加。
高档数控机床	制造费用	20,641,284.48	15.69	9,926,770.89	9.93	107.94	产能扩张阶段,场地、机器设备、人员增加,相应的制造费用增加。
高档数控机床	其他	1,623,603.58	1.23	1,143,362.53	1.14	42.00	整机发货量增加,相应运费增加。
小计		131,577,665.44	100.00	100,016,920.83	100.00	31.56	
高档数控系统	原材料	762,301.31	83.67	1,549,781.89	85.90	-50.81	本期数控系统销量减少,对应的材料成本减少。
高档数控系统	人工费	81,003.13	8.89	128,040.36	7.10	-36.74	本期数控系统销量减少,对应的人工成本减少。
高档数控系统	制造费用	67,730.62	7.43	126,298.84	7.00	-46.37	本期数控系统销量减少,对应的制造费用减少。
小计		911,035.06	100.00	1,804,121.09	100.00	-49.50	
关键功能部件	原材料	2,205,741.99	65.81	4,490,845.98	79.96	-50.88	本期关键功能部件销量减少,对应的材料成本减少。
关键功能部件	人工费	399,838.25	11.93	421,928.52	7.51	-5.24	本期关键功能部件销量减少,对应的人工成本减少。
关键功能部件	制造费用	745,951.57	22.26	703,640.68	12.53	6.01	本期关键功能部件销量减少,对应的制造费用减少。
小计		3,351,531.81	100.00	5,616,415.18	100.00	-40.33	

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，独立对外销售量较小。报告期，公司整机产量提升 56.44%，受产能限制，现阶段数控系统和关键功能部件产量优先配套整机。

(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

前五名客户销售额 9,656.30 万元，占年度销售总额 38.08%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 1,318.58 万元，占年度销售总额 5.20 %。

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	3,696.43	14.58	否
2	客户二	1,747.65	6.89	否
3	客户三	1,510.62	5.96	否
4	客户四	1,383.01	5.45	否
5	客户五	1,318.58	5.20	是
合计	/	9,656.30	38.08	/

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：除客户一为 2020 年前五大客户，其他四名客户为 2021 年新进入前五大客户，其中客户二为当年新增客户。

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 8,785.00 万元，占年度采购总额 30.47%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 6,021.86 万元，占年度采购总额 20.88%。

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	3,987.16	13.83	是
2	供应商二	2,034.70	7.06	是
3	供应商三	1,086.82	3.77	否
4	供应商四	843.19	2.92	否
5	供应商五	833.13	2.89	否
合计	/	8,785.00	30.47	/

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：对比 2020 年，供应商三、供应商五为 2021 年新进入前五大供应商，该两家供应商在 2017-2019 年度均为公司前五大供应商。

### 3. 费用

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	情况说明
销售费用	26,389,573.65	18,463,830.14	42.93%	主要系本年度参加展会的次数增加，取消上年度疫情期间的社保优惠政策以及因销售规模的扩大，相应的员工薪酬增加所致。
管理费用	18,303,463.58	15,617,773.99	17.20%	主要系本年度取消疫情期间的社保优惠政策，薪酬费用增加以及股票发行期间的宣传费用增加所致。
财务费用	-168,431.16	117,993.23	-242.75%	主要系本年增加的募集资金存放银行定期存款而增加的利息收入所致。
研发费用	3,491,262.33	13,777,255.28	-74.66%	主要系本年度收到以前年度已费用化的国拨项目的后补助资金，冲减了当期的研发费用所致。还原冲减的研发费用后，研发费用较上年度仅减少 6.95%。

### 4. 现金流

√适用 □不适用

现金流变动情况表	2021 年	2020 年	同比变动
经营活动现金流入小计	323,030,878.97	328,843,293.46	-1.77%
经营活动现金流出小计	388,368,142.80	264,984,404.69	46.56%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-65,337,263.83</b>	<b>63,858,888.77</b>	<b>-202.32%</b>
投资活动现金流入小计	63,468,213.70	82,964,693.60	-23.50%
投资活动现金流出小计	190,844,817.89	45,674,296.56	317.84%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-127,376,604.19</b>	<b>37,290,397.04</b>	<b>-441.58%</b>
筹资活动现金流入小计	218,360,400.00	10,000,000.00	2,083.60%
筹资活动现金流出小计	40,706,437.54	24,743,578.98	64.51%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>177,653,962.46</b>	<b>-14,743,578.98</b>	<b>不适用</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>125,278,408.76</b>	<b>140,338,314.32</b>	<b>-10.73%</b>

经营活动产生的现金流量净额同比下降 202.32%，主要原因：（1）订单快速增长，产能提升，

原材料的采购、使用和储备增加，材料采购支出的现金增加；（2）生产和研发人员增加及取消上年度疫情期间的社保优惠政策，使员工薪酬支出的现金增加；（3）报告期下拨相关合作单位的项目款增多。

投资活动产生的现金流量净额同比下降 441.58%，主要原因：（1）订单快速增长，亟需扩充产能，增加了设备及场地投入。（2）购买结构性存款理财产品，增加了投资活动的现金支出。筹资活动产生的现金流量净额同比增加很多，主要系公司在 2021 年首次公开发行股票所致。

## （二）非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

2021 年度，公司收到地方政府上市补贴 2,101.52 万元及各类研发项目政府补助资金 415.64 万元，导致非经常性损益的收益较上年同期有所增加，故公司营业利润、利润总额及归属于母公司所有者的净利润较上年同期增幅明显。

## （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	60,148,405.48	6.07				主要系本年新增的结构性存款所致
应收票据	30,486,293.49	3.08	18,295,793.78	2.68	66.63	主要系销售收入增长，承兑汇票回款增多所致
应收账款	92,789,720.56	9.37	62,593,230.61	9.18	48.24	主要系公司销售收入增长，应收款项随之增长所致
预付款项	61,195,809.98	6.18	23,165,189.98	3.40	164.17	主要系订单增加，材料采购业务增加所致
存货	300,527,091.33	30.33	183,622,961.21	26.93	63.67	主要原因：（1）公司销售订单增加，购入的原材料、在产品库存增加；（2）由于公司产业链较长，整机自主化率高，功能部件自制率高，平均存货余额相对较高；（3）受 2021 年原材料价格上涨、供货周期长等因素影响，原材料储备量增加。
在建工程	9,786,488.08	0.99	2,330,132.42	0.34	320.00	主要系报告期内对车间厂房改造投入所致
使用权资产	15,255,717.31	1.54				系 2021 年首次执行新租赁准则所致
开发支出	53,952,842.85	5.45	2,626,848.42	0.39	1,953.90	主要系本年新增研发项

						目所致
应付账款	37,436,820.42	3.78	15,750,682.05	2.31	137.68	主要系订单增加，材料采购业务增加所致
租赁负债	11,218,727.22	1.13				系 2021 年首次执行新租赁准则所致
递延收益	52,982,280.10	5.35	34,832,152.44	5.11	52.11	主要系本年新收到了国家科技重大专项补助资金所致

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	714,660.64	银行承兑汇票保证金、保函保证金
合计	714,660.64	

## 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

#### 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

本年度闲置募集资金购买结构性存款，余额为 6,000 万元。

#### 4. 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	305.22	152.34	-13.80
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	1,846.99	374.30	-90.98
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	1,472.64	-107.88	-87.48

#### (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

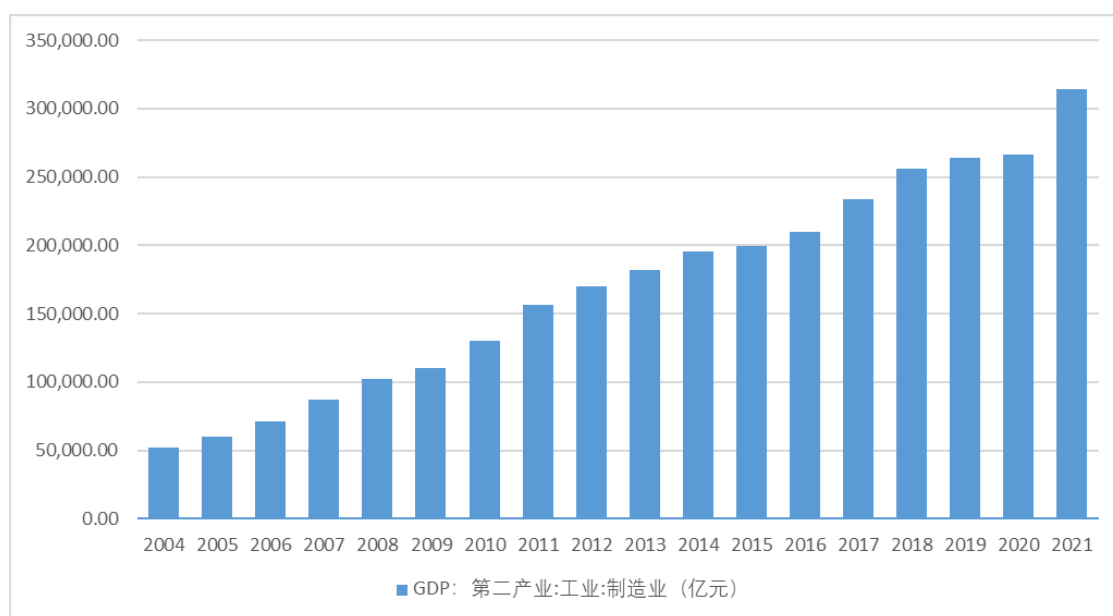
适用 不适用

根据中国机床工具工业协会的统计，2021 年我国统筹推进疫情防控和经济社会发展，经济保持稳步恢复，发展质量进一步提高。在良好的宏观经济条件下，机床工具行业延续 2020 年下半年以来恢复性增长态势，市场需求持续改善，进出口大幅度增长，机床工具行业整体上保持着相对稳定的恢复和增长态势。

##### (1) 中国从制造业大国向制造业强国转变，国产高端装备增量缺口巨大

从制造业品类齐全度及金额来看，中国已经成为全球领先的制造业大国。根据国家统计局统计，2004 年至 2021 年，我国制造业规模持续增长。2021 年，我国制造业 GDP 规模达 31.38 万亿。制造业的较快发展，带来对数控机床等生产工作母机的需求增加。

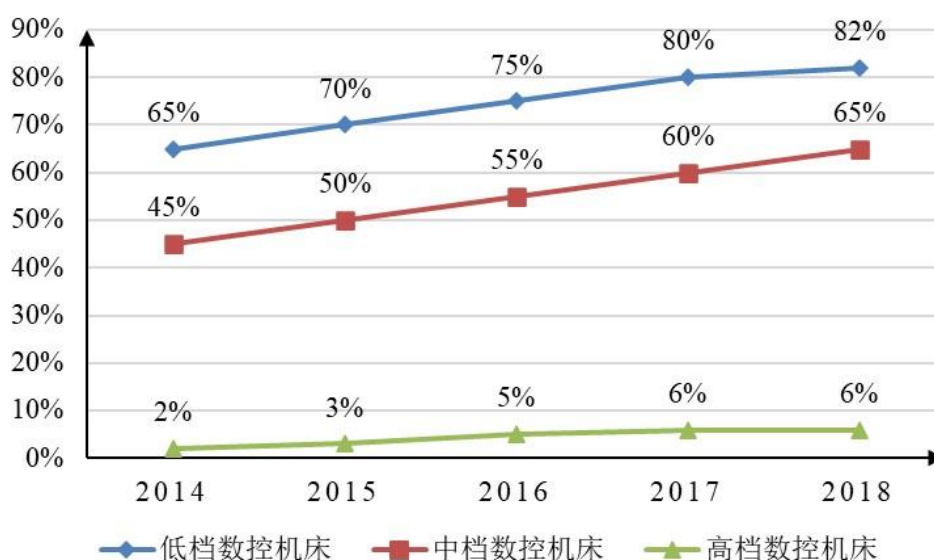
2004 年至 2021 年，我国制造业规模持续增长



数据来源：WIND，国家统计局

随着我国工业结构的优化升级，中国正在经历从高速发展向高质量发展的重要阶段，对作为工业母机的机床的加工精度、效率、稳定性等精细化指标要求逐渐提升，中高端产品的需求日益增加。在此大背景下，中国机床市场的结构升级将向自动化成套、客户定制化和普遍的换档升级方向发展，产品由普通机床向数控机床、由低档数控机床向中高档数控机床升级。

在我国机床市场的转型升级过程中，国产高端机床的市场潜力巨大，进入了重要机遇期。目前，我国数控机床企业主要定位于中低端市场，高端产品渗透率虽在提升但仍处于较低水平。根据前瞻研究院整理的资料，2018 年我国低档数控机床国产化率约 82%，中档数控机床国产化率约 65%，高档数控机床国产化率仅约 6%。



数据来源：前瞻研究院，互联网公开资料

## （2）国际局势恶化，高端机床自主可控愈加迫切，进口替代需求巨大

当前，我国工业母机瓶颈仍然突出。中国机床行业目前大而不强，亟须一个机床行业的“华为”，来推动和引导机床行业进一步向高端发展。全球范围内的主要机床制造大国包括德国、日本、美国、中国等。其中，德国重视数控机床和配套件的高、精、尖和实用性，各种功能部件研发生产高度专业化，在质量、性能上位居世界前列；日本重点发展数控系统，机床企业注重向上游材料、部件布局，一体化开发核心产品；美国在数控机床设计、制造和基础科研方面具有较强的竞争力。中国机床行业起步晚，但整体发展迅速，政府产业政策对机床行业的创新发展起了一定的引导作用，中国机床行业在技术、市场规模上都有显著增长，中国已经成为世界最大的机床产销国。

随着国际局势持续演变，西方国家持续加强对华技术封锁。由于西方国家依据“巴统协定”和“瓦森纳协定”等出口控制机制限制成员国向中国等国家出口武器装备和尖端技术产品，西方国家对以五轴联动数控机床为代表的高端数控机床出口进行了严格管制。部分高端五轴联动数控机床完全无法从国外进口，导致国内重要企业的战略装备生产出现“卡脖子”的问题。我国航空、航天、兵器、船舶、核、电子等急需五轴联动数控机床的军工行业迫切需要高端装备国产化。

机床行业急需产品结构升级，向更高端高技术含量机床市场突破；从进口平均单价增加可以看出，我国对高端数控机床有持续增长的刚性需求。五轴联动数控机床进口替代工作迫在眉睫，而公司作为拥有自主知识产权的高端五轴联动数控机床生产企业，为国家高端制造“卡脖子”问题的解决提供了可靠选择方案。以公司为代表的国内数控机床企业，有巨大的进口替代市场空间。

## （3）未来下游市场规模巨大，国产化需求强烈

制造业转型升级，对高端机床的需求持续扩大。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、刀具等重点领域，特别是航空航天等军工领域，国产化需求强烈、存量市场规模巨大、市场增长可期。

以航空领域为例，高端数控机床主要市场为军用飞机及民用飞机市场。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，根据《中国商飞公司市场预测年报（2018-2037）》，预计到 2037 年，我国累计交付 9,008 架客机，价值约 9 万亿人民币。飞机制造领域未来 20 年市场空间合计约 10.4 万亿。飞机整机制造具备产业链带动效应，是国内制造业转型升级的重要契机，期间对五轴高端数控机床等高端制造装备的需求将进一步增加。但该类高端装备一直是发达国家的核心技术，长期限制对外出口并不断减少类似装备的出口数量。因此飞机产业的快速发展对高端装备国产化替代进口提出了强烈的需求并创造了更大的市场空间，将成为国内机床企业的重要市场增长点。同时产业集群效应将加速全球航空制造业向中国迁移，未来市场空间超过 2.7 万亿元的维修保障、工程服务等航空后市场也将向国内企业开放，将带来新的市场及机遇。

除航空航天、国防军工等重点领域对五轴数控加工有大量需求外，近年来汽车行业对五轴数控机床的需求逐渐增强，例如汽车转向架、前后桥、底盘类零件，目前格劳博、马扎克、德玛吉

等国外企业均采用五轴数控机床组成生产线面向汽车企业销售。汽车行业零部件产品为实现节拍化批量生产，需要对加工装备大批量采购，因此其行业的转型升级的市场规模巨大，已成为五轴联动数控机床另一个具有大规模快速增长前景的市场。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将在现有四大通用五轴技术整机平台以及两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、高精惯导零部件等市场优势的基础上，提高大型发动机、飞机结构件、导弹弹体关键零部件加工装备的市场份额；针对汽车、模具、刀具、5G 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）、两大专用五轴技术平台（叶片机、工具磨），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，通过员工工资管计划、股权激励、持股平台及控股股东转让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，部分功能部件以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，由机床向航空、汽车、半导体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。结合实际获得募投资金情况，围绕高档数控机床产业化能力提升、新一代数控系统及关键功能部件研发，开展募投项目建设工作，提升公司现阶段产能，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。



(四) 其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

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
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 4 月 19 日	不适用	不适用	会议审议通过了《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在科创板上市的议案》。
2020 年度股东大会	2021 年 5 月 7 日	不适用	不适用	会议审议通过了以下议案：《公司 2020 年度董事会工作报告》《公司 2020 年度监事会工作报告》《公司 2020 年度财务决算报告》《公司 2020 年度利润分配方案》《公司 2021 年度财务预算报告》《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》《关于聘请公司 2021 年度财务审计机构的议案》《关于确认公司董事 2020 年度薪酬及确定 2021 年度薪酬方案的议案》和《关于确认公司监事 2020 年度薪酬及确定 2021 年度薪酬方案的议案》。此外，独立董事向本次股东大会做《2020 年度独立董事述职报告》。
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 8 月 5 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021 年 8 月 6 日	会议审议通过了以下议案：《关于变更公司注册资本、公司类型及修订〈公司章程〉的议案》《关于取消通过使用募集资金投资建设部分募投项目的议案》。

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

**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：万股

姓名	职务(注)	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、董事	男	44	2020.1.13	2023.1.12	9,460,000	9,460,000	0	/	18.41	否
陈虎	董事、总经理、核心技术人员	男	48	2020.1.13	2023.1.12	0	0	0	/	32.96	否
阮叁芽	董事	男	46	2020.1.13	2023.1.12	0	0	0	/	0	是
高鹏	董事	男	39	2020.1.13	2023.1.12	0	0	0	/	0	是
宋梦璐	董事	女	33	2020.1.13	2023.1.12	5,270,000	5,270,000	0	/	0	是
朱莉华	董事	女	40	2020.1.13	2023.1.12	0	0	0	/	0	否
朱莉华	董事会秘书	女	40	2021.11.5	2023.1.12	0	0	0	/	17.06	否
赵万华	独立董事	男	57	2020.1.13	2023.1.12	0	0	0	/	10.00	否
孙继辉	独立董事	女	57	2020.1.13	2023.1.12	0	0	0	/	10.00	否
刘旭	独立董事	男	48	2020.1.13	2023.1.12	0	0	0	/	10.00	否
王大伟	监事会主席、核心技术人员	男	40	2020.1.13	2023.1.12	0	0	0	/	29.20	否
王建军	监事	男	48	2020.1.13	2023.1.12	0	0	0	/	0	是
王庆朋	监事、核心技术人员	男	43	2020.2.27	2023.1.12	0	0	0	/	28.54	否
李经明	副总经理	男	62	2020.1.13	2023.1.12	0	0	0	/	19.03	否
汤洪涛	副总经理	男	40	2020.1.13	2023.1.12	0	0	0	/	27.68	否
李文庆	副总经理、核心技术人员	男	41	2020.1.13	2023.1.12	0	0	0	/	28.17	否
殷云忠	财务总监	女	54	2021.11.5	2023.1.12	0	0	0	/	14.15	否

姓名	职务(注)	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
侯延星	核心技术人员	男	43	2020.1.13	2023.1.12	0	0	0	/	28.98	否
蔡春刚	核心技术人员	男	41	2020.1.13	2023.1.12	0	0	0	/	25.22	否
杜长林	核心技术人员	男	38	2020.1.13	2023.1.12	0	0	0	/	17.91	否
王雪	核心技术人员	女	37	2020.1.13	2023.1.12	0	0	0	/	21.60	否
王岩	董事会秘书(离任)	男	47	2020.1.13	2021.11.5	0	0	0	/	17.25	否
合计	/	/	/	/	/	14,730,000	14,730,000	0	/	356.16	/

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月至今，历任科德数控执行董事、董事长，2020年1月至今，任科德数控董事。
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；2020年1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；2020年1月至今，任科德数控董事；2021年5月至今，任大连光洋自动化液压系统有限公司经理。
高鹏	2017年至今，任国投创业投资管理有限公司投资副总裁；2020年1月至今，任科德数控董事。
宋梦璐	2012年5月至今，任光伸企业集团总经理；2020年1月至今，任科德数控董事；2021年9月至今，任欧力士(中国)实业控股有限公司职工监事。
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月至今，任科德数控董事、董事长助理；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6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。
孙继辉	2006年12月至今，任大连大学会计学教授；2020年1月至今，任科德数控独立董事。
刘旭	2000年5月至今，历任辽宁海大律师事务所律师、主任；2020年1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月至今，历任科德数控首席专家、数控应用所所长。
王建军	1996年3月至今，历任光洋科技资材科长、资材部长。

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。
李经明	1981年至2002年，历任大连机床厂新品车间技术员、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）；2020年1月至今，任科德数控股份有限公司副总经理。
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，历任科德数控营销副总经理兼市场部部长；2020年1月至今，任科德数控股份有限公司副总经理。
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；2020年1月至今，任科德数控股份有限公司副总经理。
殷云忠	1989年12月至1996年7月，就职于中国东北光华投资开发有限公司；1996年8月至2007年2月，就职于大连富华房地产有限公司；2007年3月至2013年9月，就职于大连美明外延片科技有限公司；2013年10月至2019年12月，就职于大连光洋科技集团有限公司；2020年1月至2021年7月，就职于科德数控股份有限公司任财务部副部长；2021年8月至10月，就职于科德数控股份有限公司任财务部部长；2021年11月至今，任科德数控股份有限公司财务总监。
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，任科德数控科德沈阳分公司总经理。
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。
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，任科德数控电机研究所所长。
王岩	2002年3月至2015年6月，任光洋科技职员；2015年6月至2021年11月，历任科德数控董事会秘书、财务总监。

其它情况说明

□适用 √不适用

**(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08月	
阮叁芽	大连光洋科技集团有限公司	副总经理	2014年09月	2021年05月
高鹏	国投创业投资管理有限公司	投资副总裁	2017年12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05月	
王建军	大连光洋科技集团有限公司	资材部长	2012年06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03月	
阮叁芽	大连光洋自动化液压系统有限公司	总经理	2021年05月	
宋梦璐	欧力士（中国）实业控股有限公司	职工监事	2021年09月	
宋梦璐	大连自贸区光伸游艇码头管理有限公司	董事长	2017年04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04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	总经理	2012年05月	
赵万华	陕西恒通智能机器有限公司	监事	1997年12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06月	
赵万华	秦川机床工具集团股份公司	独立董事	2014年11月	2021年06月
刘旭	辽宁海大律师事务所	主任律师	2016年01月	
孙继辉	大连大学	会计学教授	2006年12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、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	262.45
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	212.58

#### (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

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王岩	财务总监、董事会秘书	离任	因个人原因辞职
朱莉华	董事会秘书	聘任	新聘任
殷云忠	财务总监	聘任	新聘任

#### (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
第二届董事会第七次会议	2021.2.25	会议审议通过了以下议案：1、《关于审核并确认公司2020年度财务报告的议案》；2、《2020年度内部控制评价报告》。
第二届董事会第八次会议	2021.3.21	会议审议通过了《关于公司高级管理人员和核心员工设立专项资产管理计划参与公司首次公开发行股票并在科创板上市战略配售的议案》。
第二届董事会第九次会议	2021.4.2	会议审议通过了以下议案：1、《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在科创板上市的议案》；2、《关于召开2021年第一次临时股东大会的议案》。
第二届董事会第十次会议	2021.4.16	会议审议通过了以下议案：1、《公司2020年度总经理工作报告》；2、《公司2020年度董事会工作报告》；3、《公司2020年度财务决算报告》；4、《公司2020年度利润分配方案》；5、《公司2021年度财务预算报告》；6、《关于会计政策变更的议案》；7、《关于公司2021年度日常关联交易预计的议案》；8、《关于聘请公司2021年度财务审计机构的议案》；9、《关于确认公司董事2020年度薪酬及确定2021年度薪酬方案的议案》；10、《关于确认公司高级管理人员2020年度薪酬及确定2021年度薪酬方案的议案》；11、《关于提请召开2020年度股东大会的议案》；12、独立董事向董事会递交了《2020年度独立董事述职报告》，并在公司2020年度股东大会上进行述职。
第二届董事会第十一次会议	2021.4.30	会议审议通过了《关于公司高级管理人员和核心员工设立专项资产管理计划参与公司首次公开发行股票并在科创板上市战



		略配售的议案》。
第二届董事会第十二次会议	2021. 6. 22	会议审议通过了《关于开立募集资金专项账户的议案》。
第二届董事会第十三次会议	2021. 7. 20	会议审议通过了以下议案：1、《关于变更公司注册资本、公司类型及修订〈公司章程〉的议案》；2、《关于调整公司募投项目使用募集资金投资金额的议案》；3、《关于增加部分募投项目实施地点、增加部分募投项目实施主体及使用募集资金向全资子公司提供借款实施募投项目的议案》；4、《关于取消通过使用募集资金投资建设部分募投项目的议案》；5、《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》；6、《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》；7、《关于召开2021年第二次临时股东大会的议案》。
第二届董事会第十四次会议	2021. 8. 12	会议审议通过了以下议案：1、《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》；2、《关于向金融机构申请综合授信额度的议案》。
第二届董事会第十五次会议	2021. 8. 30	会议审议通过了公司《2021年半年度报告》全文及摘要。
第二届董事会第十六次会议	2021. 10. 28	会议审议通过了以下议案：1、《2021年第三季度报告》；2、《公司关于增加2021年度日常关联交易预计的议案》。
第二届董事会第十七次会议	2021. 11. 5	会议审议通过了以下议案：1、《关于变更公司董事会秘书的议案》；2、《关于变更公司财务总监的议案》。
第二届董事会第十八次会议	2021. 11. 26	会议审议通过了以下议案：1、《关于全资子公司设立募集资金专项账户并签订〈募集资金专户存储四方监管协议〉的议案》；2、《关于使用部分募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目的议案》。
第二届董事会第十九次会议	2021. 12. 30	会议审议通过了《关于公司及全资子公司以自有资金预先支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》。

## 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	13	13	0	0	0	否	3
陈虎	否	13	13	0	0	0	否	3
阮叁芽	否	13	13	0	0	0	否	3
高鹏	否	13	13	13	0	0	否	3
宋梦璐	否	13	13	13	0	0	否	3
朱莉华	否	13	13	0	0	0	否	3
赵万华	是	13	13	13	0	0	否	3
孙继辉	是	13	13	13	0	0	否	3
刘旭	是	13	13	13	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	13
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	12
现场结合通讯方式召开会议次数	1

**(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

**(1). 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、刘旭
提名委员会	赵万华、于本宏、刘旭
薪酬与考核委员会	刘旭、朱莉华、孙继辉
战略委员会	于本宏、陈虎、赵万华

**(2). 报告期内审计委员会召开四次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021. 2. 25	审议以下议案：1、《关于审核并确认公司 2020 年度财务报告的议案》； 2、《2020 年度内部控制评价报告》。	审议并通过相关议案	无
2021. 4. 16	审议以下议案：1、《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》； 2、《关于聘请公司 2021 年度财务审计机构的议案》。	审议并通过相关议案	无
2021. 8. 30	审议公司《2021 年半年度报告》。	审议并通过相关议案	无
2021. 10. 28	审议以下议案：1、公司《2021 年第三季度报告》； 2、《增加公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》。	审议并通过相关议案	无

**(3). 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
2021. 11. 4	审议以下议案：1、《关于变更公司董事会秘书的议案》； 2、《关于变更公司财务总监的议案》。	审议并通过相关议案	无

**(4). 报告期内薪酬与考核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
2021. 4. 16	审议以下议案：1、《关于公司董事 2020 年度薪酬及	审议并通过	无

	确定 2021 年度薪酬方案的议案》；2、《关于公司高级管理人员 2020 年度薪酬及确定 2021 年度薪酬方案的议案》。	相关议案	
--	--	------	--

**(5). 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

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**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	601
主要子公司在职员工的数量	37
在职员工的数量合计	638
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	261
销售人员	98
技术人员	183
财务人员	9
行政人员	87
合计	638
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	34
本科	239
大专及以下	365
合计	638

**(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

由于公司处于经营规模及订单增速较快、产能逐步扩张的发展阶段，考虑到公司2021年度经营性现金流量净额为负，结合公司资金现状及实际经营发展的需要，根据相关法律法规以及《公司章程》等的规定，经公司审慎研究讨论，拟定公司2021年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本，未分配利润将用于促进公司可持续发展、满足公司日常生产经营和项目投资需要。

### (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

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原因	未分配利润的用途和使用计划
由于公司处于经营规模及订单增速较快、产能逐步扩张的发展阶段，考虑到公司2021年度经营性现金流量净额为负，结合公司资金现状及实际经营发展的需要，根据相关法律法规	未分配利润将用于促进公司可持续发展、满足公司日常生产经营和项目投资需要。

以及《公司章程》等的规定,经公司审慎研究讨论,拟定公司2021 年度不派发现金红利,不送红股,不以资本公积金转增股本。	
---	--

### 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

是否披露内部控制审计报告：否

**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，在疫情期间贯彻落实各项疫情防控措施，助推社会经济发展。

### 二、环境信息情况

#### (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

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

#### (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

### 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

无。

#### (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	3.39	
其中：资金（万元）	0	
物资折款（万元）	3.39	疫情期间购买物资，支援防疫志愿者
公益项目	0	
其中：资金（万元）	0	
救助人数（人）	0	
乡村振兴	0	
其中：资金（万元）	0	
物资折款（万元）	0	
帮助就业人数（人）	0	

#### 1. 从事公益慈善活动的具体情况

适用 不适用

疫情期间购买物资 3.39 万元，支援防疫志愿者。

#### 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

#### (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（%）	0.94
员工持股数量（万股）	2,266.4124
员工持股数量占总股本比例（%）	24.98

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。

#### (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

**(二) 投资者关系及保护**

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	0	
借助新媒体开展投资者关系管理活动	0	
官网设置投资者关系专栏	√是 □否	公司官网设置投资者关系栏目

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

公司按照中国证监会《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《信息披露事务管理制度》，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，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	承诺时间及期限	是否有履行期限	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
与首次公开发行股票相关的承诺	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；自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行股票相	股份限售	股东国投基金、宋梦璐、谷景霖	1、自科德数控首次公开发行股票并上市之日起 12（十二）个月内，国投基金/本人将不转让或委托他人管理国投基金/本人在科德数控首次公开发行股票并上市前持有的股份，也不由科德数控回购该部分股份。2、对以上锁定的股份，如因除权、除息而增加的相应的股份，国投基金/本	2020 年 5 月 24 日；自公司首次公开发	是	是	不适用	不适用

关的承诺			人亦将同等地遵守上述锁定承诺。3、国投基金/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，以及国投基金/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，并由国投基金/本人依法承担相应的责任。	行股票并上市之日起12个月内					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	股东大连万众国强、大连亚首	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，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。	2020年5月24日；自公司首次公开发行股票并上市之日起36个月内	是	是	不适用	不适用	
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	股东尼丰咨询、赵宁威、陈实、叶笑培	1、自科德数控首次公开发行股票并上市之日起12（十二）个月内，大连尼丰/本人将不转让或委托他人管理大连尼丰/本人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。2、大连尼丰/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，以及大连尼丰/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，并由大连尼丰/本人依法承担相应的责任。	2020年5月24日；自公司首次公开发行股票并上市之日起12个月内	是	是	不适用	不适用	
与首次公开发行	其他	控股股东光洋科技及实际控	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	2020年5月24日；长期	是	是	不适用	不适用	

行相关的承诺		制人于德海、于本宏	<p>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，在本公司/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。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	其他	股东国投基金、梦璐、宋谷景霖	<p>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）国投基金/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已持有的股份，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</p>	2020 年 5 月 24 日；长期	是	是	不适用	不适用

			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。					
与首次公开发行相关的承诺	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； 长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	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； 担任董事期间及离职后 6 个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行	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	2020 年 5 月 24 日； 担任董事	是	是	不适用	不适用

行相关的承诺			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。	期间及离职后 6 个月内；自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内				
与首次公开发行相关的承诺	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	<p>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</p>	2020 年 5 月 24 日；自公司首次公开发行股票并上市之日起 3 年内	是	是	不适用	不适用

		<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--



		<p>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。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 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。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</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

			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。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东光洋科技及实际控制人于德海、于本宏	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；长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	董事于本宏、陈虎、阮叁芽、高鹏、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；长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	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；长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	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发行情形；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。	2020年5月24日；长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发	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	2020年5月24日；长期	否	是	不适用	不适用

行相关的承诺			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）。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东光洋科技及实际控制人于德海、于本宏	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	2020 年 5 月 24 日；长期	否	是	不适用	不适用

			<p>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。</p>					
与首次公开发行的相关承诺	其他	全体董事、监事、高级管理人员	<p>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</p>	2020年5月24日；长期	否	是	不适用	不适用

			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。					
与首次公开发行相关的承诺	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。（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。（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</p>	2020年5月24日；长期	否	是	不适用	不适用

			章程》明确的利润分配政策，在公司主营业务实现健康发展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。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东光洋科技及实际控制人于德海、于本宏	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；长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	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；长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	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。	2020年5月24日；长期	否	是	不适用	不适用
与首	其他	控股股东	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	2020年5	否	是	不适用	不适用

次公开发行的承诺		光洋科技及实际控制人于德海、于本宏	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。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分配的现金股利用于承担前述赔偿责任。	月24日； 长期					
与首次公开发行的承诺	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； 长期	否	是	不适用	不适用	
与首次公开发行的承诺	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	2020年5月26日； 长期	否	是	不适用	不适用	

			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。					
与首次公开发行的承诺	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的，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、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	2020 年 5 月 24 日；长期	否	是	不适用	不适用



			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。					
与首次公开发行的承诺	解决关联交易	董事、监事、高级管理人员	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的，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	2020年5月24日；长期	否	是	不适用	不适用

			<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>					
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。</p>	2020年5月24日；长期	否	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

参见本报告“第十节财务报告”之五、重要会计政策及会计估计之 44. 重要会计政策和会计估计的变更。

(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) 其他说明

适用  不适用

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	50
境内会计师事务所审计年限	4 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	/	/
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 2020 年度股东大会审议通过了《关于聘请公司 2021 年度财务审计机构的议案》，同意聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 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	32,087,815.44	11.83	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	提供劳务	委托加工	市场化定价方式	市场价格	7,783,742.37	45.58	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	13,185,840.74	5.20	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	1,988,263.91	92.32	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	3,294,297.25	66.85	电汇	不适用	不适用
大连光洋自动化液压系统有限公司	其他关联人	购买商品	采购材料	市场化定价方式	市场价格	18,662,389.08	6.88	电汇	不适用	不适用
大连光洋自动化液压系统有限公司	其他关联人	提供劳务	委托加工	市场化定价方式	市场价格	1,684,596.19	9.86	电汇	不适用	不适用
大连光洋自动化液压系统有限公司	其他关联人	销售商品	销售商品	市场化定价方式	市场价格	34,292.03	0.01	电汇	不适用	不适用
合计				/	/	78,721,237.01	/	/	/	/
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

## 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
结构性存款	闲置募集资金	120,000,000.00	60,000,000.00	

## 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	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际回收情况	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分行	结构性存款	60,000,000.00	2021-07-26	2021-10-25	闲置募集资金	银行	合同约定	1.48%-3.5%		463,726.03	是	是	是	
中信银行大连经济技术开发区分行	结构性存款	60,000,000.00	2021-11-1	2022-1-28	闲置募集资金	银行	合同约定	1.48%-3.4%	352,964.39		否	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	募集资金总额	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)
首发	250,160,400.00	191,524,459.16	976,242,900.00	191,524,459.16	92,342,954.97	48.22	92,342,954.97	48.22

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	是否涉及变更投向	募集资金来源	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (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)	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	节余的金额及形成原因
面向航空航天高档五轴数控机床产业化能力提升工程	否	首发	461,782,300.00	131,524,459.16	33,025,971.04	25.11%	2023年4月	否	是	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	否	首发	138,535,500.00	-	-	-	-	否	否	不适用	-	否	不适用
新一代智能化五	否	首发	126,025,100.00	20,000,000.00	19,316,983.93	96.58%	2023年	否	是	不适用	形成专利:《一种机床	否	不适用

轴数控系统及关键功能部件研发							4 月				主轴结构》		
补充营运资金	否	首发	249,900,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	100.00%	不适用	是		不适用	不适用	否	不适用

## (三) 报告期内募投变更情况

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

根据公司 2021 年第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十四次会议决议，招股书中披露的募集资金投资计划，以及立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的报告号为信会师报字[2021]第 ZG11762 号的《科德数控股份有限公司募集资金置换专项审核报告》，公司以自筹资金预先投入募投项目及以自筹资金预先已支付发行费用的款项共计人民币 37,059,791.23 元，其中以自筹资金预先投入募投项目的款项共计人民币 31,864,144.74 元。

**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

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。

公司使用闲置募集资金进行现金管理的事项符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规、规范性文件以及公司《募集资金管理制度》的有关规定，不涉及变相改变募集资金用途，不影响募集资金投资计划的正常进行。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司对闲置募集资金进行现金管理情况详见下表：

单位：人民币元

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分行	大额存单	30,000,000.00	2021-7-22	2022-1-22	1.976%	保本保收益型	未到期
中信银行大连经济技术开发区分行	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分行	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	未到期

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	68,040,000	100.00	4,214,134				4,214,134	72,254,134	79.65
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	68,040,000	100.00	4,214,134				4,214,134	72,254,134	79.65
其中：境内非国有法人持股	44,940,000	66.05	4,214,134				4,214,134	49,154,134	54.18
境内自然人持股	23,100,000	33.95						23,100,000	25.47
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			18,465,866				18,465,866	18,465,866	20.35
1、人民币普通股			18,465,866				18,465,866	18,465,866	20.35
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	68,040,000	100.00	22,680,000				22,680,000	90,720,000	100.00

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于同意科德数控股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕1590号），公司首次向社会公众公开发行人民币普通股 22,680,000 股，于 2021 年 7 月 9 日在上海证券交易所科创板上市，公司股份总数由 68,040,000 股变更为 90,720,000 股。

##### 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

公司于 2021 年 7 月 9 日发行新股，股本由 68,040,000 股变更为 90,720,000 股，上述股本变动使得公司 2021 年度每股收益、每股净资产等指标被摊薄。如按照股本变动前公司总股本 68,040,000 股计算，2021 年度基本每股收益为 1.0709 元，每股净资产为 11.9418 元；按照股本变动后公司总股本 90,720,000 股计算，2021 年度基本每股收益为 0.9403 元，每股净资产为 8.9563 元。

## 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
大连光洋科技集团有限公司	0	0	26,140,000	26,140,000	首次公开发行原始股份限售	2024-07-09
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）	0	0	13,000,000	13,000,000	首次公开发行原始股份限售	2022-07-11
于本宏	0	0	9,460,000	9,460,000	首次公开发行原始股份限售	2024-07-09
宋梦璐	0	0	5,270,000	5,270,000	首次公开发行原始股份限售	2022-07-11
谷景霖	0	0	4,400,000	4,400,000	首次公开发行原始股份限售	2022-07-11
大连亚首企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	0	0	2,750,000	2,750,000	首次公开发行原始股份限售	2024-07-09
赵宁威	0	0	1,670,000	1,670,000	首次公开发行原始股份限售	2022-07-11
大连万众国强投资合伙企业（有限合伙）	0	0	1,650,000	1,650,000	首次公开发行原始股份限售	2024-07-09
大连尼丰咨询管理合伙企业（有限合伙）	0	0	1,400,000	1,400,000	首次公开发行原始股份限售	2022-07-11
陈实	0	0	1,200,000	1,200,000	首次公开发行原始股份限售	2022-07-11
叶笑培	0	0	1,100,000	1,100,000	首次公开发行原始股份限售	2022-07-11
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	0	0	2,268,000	2,268,000	首次公开发行战略配售限售	2022-07-11
中信证券投资有限公司	0	0	1,134,000	1,134,000	首次公开发行战略配售限售	2023-07-10

首次公开发行网下配售限售股	0	0	812,134	812,134	首次公开发行网下配售限售	2022-01-10
合计	0	0	72,254,134	72,254,134	/	/

## 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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2021-06-30	11.03	22,680,000	2021-07-09	22,680,000	

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

根据中国证券监督管理委员会《关于同意科德数控股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕1590号），公司首次向社会公众公开发行人民币普通股2,268万股，每股发行价格为11.03元。

### (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

报告期内，公司获准向社会公开发行人民币普通股22,680,000股，发行后公司总股本为90,720,000股。报告期初，公司资产总额为691,723,373.35元，负债总额为143,362,744.14元，资产负债率为20.73%。报告期末，公司资产总额为990,807,232.82元，负债总额为178,100,687.07元，资产负债率为17.98%。

## 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)	7,692
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	7,261
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								
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	包含转融通 借出股份 的限售股份数 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	28.81	26,140,000	26,140,000	无	0	境内非 国有法 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)	0	13,000,000	14.33	13,000,000	13,000,000	无	0	其他
于本宏	0	9,460,000	10.43	9,460,000	9,460,000	无	0	境内自 然人
宋梦璐	0	5,270,000	5.81	5,270,000	5,270,000	无	0	境内自 然人
谷景霖	0	4,400,000	4.85	4,400,000	4,400,000	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	3.03	2,750,000	2,750,000	无	0	其他
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	0	2,268,000	2.50	2,268,000	2,268,000	无	0	其他
赵宁威	0	1,670,000	1.84	1,670,000	1,670,000	无	0	境内自 然人
大连万众国强投资合伙 企业(有限合伙)	0	1,650,000	1.82	1,650,000	1,650,000	无	0	其他
大连尼丰咨询管理合伙 企业(有限合伙)	0	1,400,000	1.54	1,400,000	1,400,000	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					
华泰证券股份有限公司	1,047,933	人民币普通股	1,047,933					
中信证券股份有限公司	856,254	人民币普通股	856,254					
华泰金融控股(香港)有限公司—自有资金	719,024	人民币普通股	719,024					
兴业银行股份有限公司—南方兴润价值一年持有期混合 型证券投资基金	706,106	人民币普通股	706,106					
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	468,272	人民币普通股	468,272					
中信里昂资产管理有限公司—客户资金	420,896	人民币普通股	420,896					



上海盘京投资管理中心（有限合伙）—盛信 2 期私募证券投资基金	339,119	人民币普通股	339,119
招商银行股份有限公司—鹏扬汇利债券型证券投资基金	310,313	人民币普通股	310,313
上海盘京投资管理中心（有限合伙）—盛信 1 期私募证券投资基金主基金	220,544	人民币普通股	220,544
中国银行股份有限公司—鹏扬泓利债券型证券投资基金	196,780	人民币普通股	196,780
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%的股份，于本宏直接持有公司 10.43%的股份，于本宏分别持有公司股东大连亚首和大连万众国强 10%、35%的股份，于德海、于本宏合计直接及间接持有公司 39.89%的股份。于德海、于本宏系父子关系，为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		

## 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	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）	13,000,000	2022-07-11	0	自首发上市之日起12个月
3	于本宏	9,460,000	2024-07-09	0	自首发上市之日起36个月
4	宋梦璐	5,270,000	2022-07-11	0	自首发上市之日起12个月
5	谷景霖	4,400,000	2022-07-11	0	自首发上市之日起12个月
6	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
7	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	自首发上市之日起12个月
8	赵宁威	1,670,000	2022-07-11	0	自首发上市之日起12个月
9	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
10	大连尼丰咨询管理合伙企业（有限合伙）	1,400,000	2022-07-11	0	自首发上市之日起12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%的股份，于本宏直接持有公司 10.43% 的股份，于本宏分别持有公司股东大连亚首和大连万众国强 10%、35%的股份，于德海、于本宏合计直接及间接持有公司 39.89% 的股份。于德海、于本宏系父子关系，为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
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	2021-07-09	不适用
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	获配股票的限售期为12个月，自首次公开发行的股票在上交所上市之日起开始计算。	

#### (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	2,268,000

##### 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
中信证券投资咨询有限公司	保荐机构的全资子公司	1,134,000	2023-07-10	1,045,100	1,134,000

#### 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

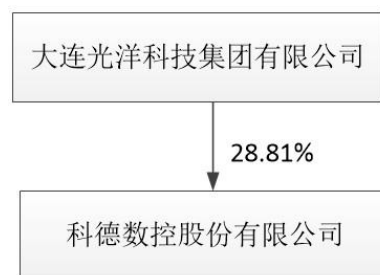
适用 不适用

###### 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

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

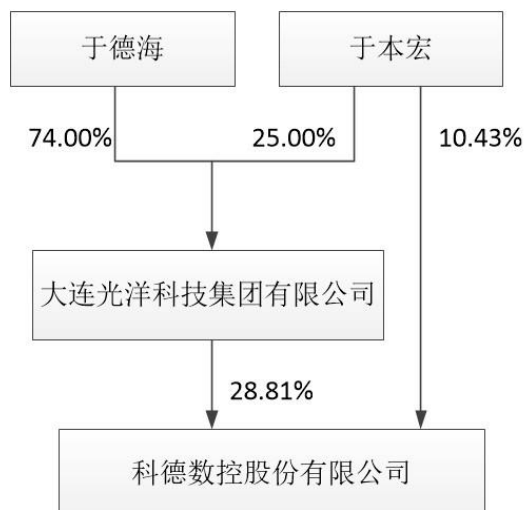
适用 不适用

### 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

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人 或法定代表 人	成立日 期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务 或管理活动等 情况
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）	国投（上海） 创业投资管理 有限公司	2016 年 3 月 4 日	91310000MA1FL1TP95	1,000,000	股权投资、投 资管理、投资 咨询
情况说明	无				

**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 公司债券相关情况****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[2022]第 ZG10343 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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 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	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>(一) 收入确认</b></p> <p>请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释(二十四)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”(三十四)。</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，2021 年度实现营业收入为人民币 25,358.90 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>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>(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，对销售额和资产负债表应收</p>

	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；
<b>(二) 开发支出资本化</b>	
<p>请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释(十七)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”(十五)。2021年12月31日，科德数控开发支出余额为人民币5,395.28万元。</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> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；</li> <li>● 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；</li> <li>● 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；</li> <li>● 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；</li> <li>● 生产工艺开发的支出能够可靠的归集计量。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。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>(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；</li> <li>(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；</li> <li>(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；</li> <li>(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；</li> <li>(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。</li> </ul>

#### 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 2021 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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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：王娜  
（项目合伙人）

中国·上海

中国注册会计师：王懈

2022 年 4 月 7 日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2021 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		125,993,069.40	140,797,328.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		60,148,405.48	
衍生金融资产			
应收票据		30,486,293.49	18,295,793.78
应收账款		92,789,720.56	62,593,230.61



应收款项融资		3,424,891.00	7,682,828.65
预付款项		61,195,809.98	23,165,189.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		1,986,761.11	1,739,614.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		300,527,091.33	183,622,961.21
合同资产		11,835,936.54	10,407,959.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		22,886,443.30	18,339,285.74
流动资产合计		711,274,422.19	466,644,193.35
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		135,661,314.17	129,944,851.36
在建工程		9,786,488.08	2,330,132.42
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		15,255,717.31	
无形资产		59,817,703.01	76,099,614.09
开发支出		53,952,842.85	2,626,848.42
商誉			
长期待摊费用		791,079.98	282,742.87
递延所得税资产		4,267,665.23	3,908,187.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		279,532,810.63	215,192,376.55
资产总计		990,807,232.82	681,836,569.90
<b>流动负债：</b>			
短期借款		19,151,966.00	21,250,163.94
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,543,303.17	
应付账款		37,436,820.42	15,750,682.05
预收款项			
合同负债		29,995,144.30	40,066,012.90
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		6,404,298.29	4,169,273.75
应交税费		4,504,468.70	159,796.52
其他应付款		4,204,829.78	13,905,845.89
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		5,772,708.37	
其他流动负债		1,849,596.96	1,629,410.60
流动负债合计		111,863,135.99	96,931,185.65
<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		11,218,727.22	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,036,543.76	1,712,602.60
递延收益		52,982,280.10	34,832,152.44
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		66,237,551.08	36,544,755.04
负债合计		178,100,687.07	133,475,940.69
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		90,720,000.00	68,040,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		605,343,069.93	436,498,610.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		12,205,623.97	4,646,184.42
一般风险准备			
未分配利润		104,250,703.68	38,943,197.48
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		812,519,397.58	548,127,992.67
少数股东权益		187,148.17	232,636.54
所有者权益（或股东权益）合计		812,706,545.75	548,360,629.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		990,807,232.82	681,836,569.90

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：王鹏宇

### 母公司资产负债表

2021 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		119,933,447.43	135,739,810.30
交易性金融资产		60,148,405.48	
衍生金融资产			
应收票据		30,486,293.49	18,295,793.78
应收账款		94,748,719.28	62,555,481.97
应收款项融资		3,424,891.00	7,682,828.65
预付款项		49,911,814.14	22,376,274.71
其他应收款		22,223,132.90	2,658,848.14
其中：应收利息			
应收股利			
存货		298,818,029.77	183,611,612.52
合同资产		11,886,816.54	10,407,959.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		22,034,826.42	17,961,476.01
流动资产合计		713,616,376.45	461,290,086.03
<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		8,750,000.00	8,750,000.00
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		132,992,201.37	129,426,058.15
在建工程		9,786,488.08	2,330,132.42
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,141,360.66	
无形资产		59,817,703.01	76,099,614.09
开发支出		52,953,954.04	2,626,848.42
商誉			
长期待摊费用		493,085.53	
递延所得税资产		2,990,020.76	3,045,697.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		275,924,813.45	222,278,350.58
资产总计		989,541,189.90	683,568,436.61
<b>流动负债：</b>			

短期借款		19,151,966.00	21,250,163.94
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,543,303.17	
应付账款		39,955,373.64	15,713,574.26
预收款项			
合同负债		29,995,144.30	40,066,012.90
应付职工薪酬		6,202,185.63	4,075,605.51
应交税费		4,501,327.79	159,719.94
其他应付款		3,290,880.54	13,141,739.46
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		4,806,501.47	
其他流动负债		1,849,596.96	1,629,410.60
流动负债合计		112,296,279.50	96,036,226.61
<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		4,106,776.95	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,036,543.76	1,712,602.60
递延收益		52,982,280.10	34,819,152.44
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		59,125,600.81	36,531,755.04
负债合计		171,421,880.31	132,567,981.65
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		90,720,000.00	68,040,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		605,343,069.93	436,498,610.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		12,205,623.97	4,646,184.42
未分配利润		109,850,615.69	41,815,659.77
所有者权益（或股东权益）合计		818,119,309.59	551,000,454.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		989,541,189.90	683,568,436.61

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：王鹏宇

## 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		253,588,985.88	198,131,421.32
其中:营业收入		253,588,985.88	198,131,421.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		192,888,058.15	164,420,468.56
其中:营业成本		144,200,705.74	115,756,045.93
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		671,484.01	687,569.99
销售费用		26,389,573.65	18,463,830.14
管理费用		18,303,463.58	15,617,773.99
研发费用		3,491,262.33	13,777,255.28
财务费用		-168,431.16	117,993.23
其中:利息费用		1,254,140.91	587,856.98
利息收入		1,327,267.16	511,870.52
加:其他收益		25,183,514.78	3,967,611.78
投资收益(损失以“-”号填列)		468,213.70	1,190,844.28
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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)		148,405.48	
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-3,224,614.55	-1,000,239.82
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-700,940.25	1,029,134.03
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		82,575,506.89	38,898,303.03
加:营业外收入		491,203.42	185,687.44
减:营业外支出		51,408.14	48,084.65
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		83,015,302.17	39,035,905.82
减:所得税费用		10,193,844.79	3,964,863.65
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		72,821,457.38	35,071,042.17
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		72,821,457.38	35,071,042.17
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)		72,866,945.75	35,233,638.75
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-45,488.37	-162,596.58

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		72,821,457.38	35,071,042.17
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		72,866,945.75	35,233,638.75
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-45,488.37	-162,596.58
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.9403	0.5178
（二）稀释每股收益(元/股)		0.9403	0.5178

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：-1,922,566.41 元，上期被合并方实现的净利润为：-5,534,052.00 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：王鹏宇

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		254,567,969.80	198,131,421.32
减：营业成本		145,249,758.20	115,705,739.31
税金及附加		667,156.46	686,763.22
销售费用		25,917,409.60	18,143,609.42
管理费用		16,269,198.94	12,667,489.99
研发费用		3,161,848.76	10,695,150.53
财务费用		-578,953.66	117,454.35
其中：利息费用		834,889.61	587,856.98
利息收入		1,314,352.16	507,460.65
加：其他收益		25,170,514.78	3,933,811.78
投资收益（损失以“-”号填列）		463,726.03	1,155,081.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		148,405.48	

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,199,413.30	-968,483.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-700,940.25	1,029,134.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		85,763,844.24	45,264,757.43
加：营业外收入		490,740.03	185,687.42
减：营业外支出		51,189.43	48,002.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		86,203,394.84	45,402,442.00
减：所得税费用		10,608,999.37	4,797,357.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		75,594,395.47	40,605,084.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		75,594,395.47	40,605,084.79
（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		75,594,395.47	40,605,084.79
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：王鹏宇

**合并现金流量表**  
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		234,024,980.85	214,418,839.23
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			
收到其他与经营活动有关的现金		89,005,898.12	114,424,454.23
经营活动现金流入小计		323,030,878.97	328,843,293.46
购买商品、接受劳务支付的现金		270,314,246.62	203,309,389.01
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		66,125,904.05	37,166,020.02
支付的各项税费		6,891,443.13	866,558.60
支付其他与经营活动有关的现金		45,036,549.00	23,642,437.06
经营活动现金流出小计		388,368,142.80	264,984,404.69
经营活动产生的现金流量净额		-65,337,263.83	63,858,888.77
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		63,000,000.00	81,000,000.00
取得投资收益收到的现金		468,213.70	1,964,693.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		63,468,213.70	82,964,693.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		67,844,817.89	24,674,296.56
投资支付的现金		123,000,000.00	21,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		190,844,817.89	45,674,296.56



投资活动产生的现金流量净额		-127,376,604.19	37,290,397.04
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		218,360,400.00	
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			10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		218,360,400.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		825,365.75	587,856.98
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		29,881,071.79	4,155,722.00
筹资活动现金流出小计		40,706,437.54	24,743,578.98
筹资活动产生的现金流量净额		177,653,962.46	-14,743,578.98
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		140,338,314.32	53,932,607.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>125,278,408.76</b>	<b>140,338,314.32</b>

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：王鹏宇

### 母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		236,954,392.86	214,418,839.23
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		86,445,048.58	114,383,636.12
经营活动现金流入小计		323,399,441.44	328,802,475.35
购买商品、接受劳务支付的现金		270,505,103.93	202,751,953.65
支付给职工及为职工支付的现金		64,606,073.32	35,799,590.91
支付的各项税费		6,867,175.83	708,403.82
支付其他与经营活动有关的现金		49,980,339.89	20,900,538.25
经营活动现金流出小计		391,958,692.97	260,160,486.63
经营活动产生的现金流量净额		-68,559,251.53	68,641,988.72
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		60,000,000.00	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金		463,726.03	1,928,930.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		845,046.48	
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		61,308,772.51	61,928,930.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,465,492.74	24,352,028.27

投资支付的现金		120,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		186,465,492.74	24,352,028.27
投资活动产生的现金流量净额		-125,156,720.23	37,576,902.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		218,360,400.00	
取得借款收到的现金			10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		218,360,400.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		825,365.75	587,856.98
支付其他与筹资活动有关的现金		29,881,071.79	4,155,722.00
筹资活动现金流出小计		40,706,437.54	24,743,578.98
筹资活动产生的现金流量净额		177,653,962.46	-14,743,578.98
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		135,280,796.09	43,805,484.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		119,218,786.79	135,280,796.09

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：王鹏宇

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	68,040,000.00				436,498,610.77				4,646,184.42		38,943,197.48		548,127,992.67	232,636.54	548,360,629.21
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	68,040,000.00				436,498,610.77				4,646,184.42		38,943,197.48		548,127,992.67	232,636.54	548,360,629.21
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	22,680,000.00				168,844,459.16				7,559,439.55		65,307,506.20		264,391,404.91	-45,488.37	264,345,916.54
(一)综合收益总额											72,866,945.75		72,866,945.75	-45,488.37	72,821,457.38
(二)所有者投入和减少资本	22,680,000.00				168,844,459.16								191,524,459.16		191,524,459.16
1.所有者	22,680,000.00				168,844,459.16								191,524,459.16		191,524,459.16

投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								7,559,439.55		-7,559,439.55				
1. 提取盈余公积								7,559,439.55		-7,559,439.55				
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	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

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	68,040,000.00				436,498,610.77			585,675.94			7,770,067.21		512,894,353.92	395,233.12	513,289,587.04
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

2021 年年度报告

其他														
二、本年期初余额	68,040,000.00				436,498,610.77				585,675.94	7,770,067.21		512,894,353.92	395,233.12	513,289,587.04
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)								4,060,508.48	31,173,130.27		35,233,638.75	-162,596.58	35,071,042.17	
(一)综合收益总额									35,233,638.75		35,233,638.75	-162,596.58	35,071,042.17	
(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								4,060,508.48	-4,060,508.48					
1. 提取盈余公积								4,060,508.48	-4,060,508.48					
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	68,040,000.00				436,498,610.77			4,646,184.42		38,943,197.48		548,127,992.67	232,636.54	548,360,629.21

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：王鹏宇

母公司所有者权益变动表  
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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	68,040,000.00				436,498,610.77				4,646,184.42	41,815,659.77	551,000,454.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	68,040,000.00				436,498,610.77				4,646,184.42	41,815,659.77	551,000,454.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	22,680,000.00				168,844,459.16				7,559,439.55	68,034,955.92	267,118,854.63
（一）综合收益总额										75,594,395.47	75,594,395.47
（二）所有者投入和减少资本	22,680,000.00				168,844,459.16						191,524,459.16
1. 所有者投入的普通股	22,680,000.00				168,844,459.16						191,524,459.16
2. 其他权益工具持有者投											

2021 年年度报告

入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								7,559,439.55	-7,559,439.55		
1. 提取盈余公积								7,559,439.55	-7,559,439.55		
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	90,720,000.00				605,343,069.93				12,205,623.97	109,850,615.69	818,119,309.59

项目	2020 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	68,040,000.00				436,498,610.77				585,675.94	5,271,083.46	510,395,370.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	68,040,000.00				436,498,610.77				585,675.94	5,271,083.46	510,395,370.17



2021 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									4,060,508.48	36,544,576.31	40,605,084.79
（一）综合收益总额										40,605,084.79	40,605,084.79
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									4,060,508.48	-4,060,508.48	
1. 提取盈余公积									4,060,508.48	-4,060,508.48	
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	68,040,000.00				436,498,610.77				4,646,184.42	41,815,659.77	551,000,454.96

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：王鹏宇

### 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）。

经营范围：数控系统、五轴数控机床及附件、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2021年12月31日止，本公司注册资本9,072.00万元。

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2022年4月7日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司子公司的相关信息详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 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。报告期内及报告期末起至少十二个月，公司生产经营稳定，资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大风险。

### 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“三、（十四）固定资产”、“三、（十七）无形资产”、“三、（二十四）收入”。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年的合并及母公司经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5. 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。

### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

#### （1）合并范围

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

### a 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。

### b 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

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

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

## ③ 购买子公司少数股权

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

## ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

**7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

适用 不适用

**8. 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。

**9. 外币业务和外币报表折算**

适用 不适用

**① 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

**② 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率(或:采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。

提示:若采用此种方法,应明示何种方法何种口径)折算。

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

**10. 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摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## (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

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。

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) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

本公司以单项或组合的方式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）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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。

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)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。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。

## 11. 应收票据

### 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、10 金融工具。

## 12. 应收账款

### 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、10 金融工具。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

见五、10 金融工具。

## 14. 其他应收款

### 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、10 金融工具。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类和成本

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

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将

要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

#### **(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- ① 低值易耗品采用一次转销法
- ② 包装物采用一次转销法

### **16. 合同资产**

#### **(1). 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。

#### **(2). 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“10（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### **17. 持有待售资产**

适用 不适用

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或

处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期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

## 21. 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。

#### ③ 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。

#### ④ 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。

## 22. 投资性房地产

适用 不适用

## 23. 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
融资租入固定资产：				
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5.00	4.75-9.50

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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率见上表。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 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。

## 25. 借款费用

适用  不适用

### ① 借款费用资本化的确认原则

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

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

### ② 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

b 借款费用已经发生；

c 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### ③ 暂停资本化期间

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

### ④ 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

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

## 26. 生物资产

适用  不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

√适用 □不适用

作为承租人，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“三、（十八）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。

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√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。

**③ 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	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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

**① 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。

## ② 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：

a 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；

b 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c 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；

d 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；

e 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

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



上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

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年
软件服务费	年限平均法	2年

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

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。

### 33. 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。

##### ③ 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

## 34. 租赁负债

适用 不适用

作为承租人，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。

### 35. 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。

### 36. 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。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 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。

### ① 具体原则

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。

### ② 提供劳务收入的确认

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。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 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。

#### 40. 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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补贴文件中明确规定资金专项用途，且该资金使用后公司将最终形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补贴文件中明确规定资金用途为补贴公司已经发生的或将要发生的费用，以及收到的政府各种奖励资金等。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：对于综合性项目的政府补助，将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认当期收益。

##### (2) 确认时点

有确凿证据表明企业能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收的金额确认政府补助。

无确凿证据表明企业预计能够收到财政扶持资金时，按照符合财政扶持政策规定的相关条件并且实际收到财政扶持资金时，确认为政府补助。

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。

##### (2) 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。

#### 41. 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)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。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

- ① 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

- ② 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

- ① 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

- ③ 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

- ① 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并按照以下方法计量使用权资产：

假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。



对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、(二十二) 预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

#### ② 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1)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	董事会审批	1、合并报表的影响 使用权增产增加： 10,009,657.84 元 租赁负债增加：9,886,803.45 元 其他流动资产减少： 122,854.39 元 2、母公司报表的影响： 使用权增产增加： 1,332,985.57 元 租赁负债增加：1,291,042.70 元 其他流动资产减少：41,942.87 元
本公司在编制 2020 年年报时按照《企业会计准则-应用指	董事会审批	1、合并报表的影响： 2020 年营业成本增加： 1,143,362.53 元 销售费用减少：1,143,362.53 元。

<p>南》(2006)附录会计科目和主要账务处理的规定,将销售产品时控制权转移前的运费及装卸费用计入销售费用;在编制2021年年报时根据财政部2021年11月发出的实施问答的有关规定,变更运输及装卸费用于主营业务成本科目列报,此项会计政策变更采用追溯调整法,同时调整可比期间列报信息。</p>		<p>2、母公司报表的影响: 2020年营业成本增加: 1,143,362.53元 销售费用减少: 1,143,362.53元。 3、合并现金流量表的影响: “购买商品、接受劳务支付的现金”增加1,143,362.53元, “支付其他与经营活动有关的现金”减少1,143,362.53元。 4、母公司现金流量表的影响: “购买商品、接受劳务支付的现金”增加1,143,362.53元, “支付其他与经营活动有关的现金”减少1,143,362.53元。</p>
--	--	---

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	140,797,328.53	140,797,328.53	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	18,295,793.78	18,295,793.78	
应收账款	62,593,230.61	62,593,230.61	
应收款项融资	7,682,828.65	7,682,828.65	
预付款项	23,165,189.98	23,165,189.98	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,739,614.90	1,739,614.90	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	183,622,961.21	183,622,961.21	
合同资产	10,407,959.95	10,407,959.95	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	18,339,285.74	18,216,431.35	-122,854.39
流动资产合计	466,644,193.35	466,521,338.96	-122,854.39
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	129,944,851.36	129,944,851.36	
在建工程	2,330,132.42	2,330,132.42	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,009,657.84	10,009,657.84
无形资产	76,099,614.09	76,099,614.09	
开发支出	2,626,848.42	2,626,848.42	
商誉			
长期待摊费用	282,742.87	282,742.87	
递延所得税资产	3,908,187.39	3,908,187.39	
其他非流动资产			
非流动资产合计	215,192,376.55	225,202,034.39	10,009,657.84
资产总计	681,836,569.90	691,723,373.35	9,886,803.45
<b>流动负债：</b>			
短期借款	21,250,163.94	21,250,163.94	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	15,750,682.05	15,750,682.05	
预收款项			
合同负债	40,066,012.90	40,066,012.90	
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	4,169,273.75	4,169,273.75	
应交税费	159,796.52	159,796.52	
其他应付款	13,905,845.89	13,905,845.89	
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			
其他流动负债	1,629,410.60	1,629,410.60	
流动负债合计	96,931,185.65	96,931,185.65	

<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		9,886,803.45	9,886,803.45
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,712,602.60	1,712,602.60	
递延收益	34,832,152.44	34,832,152.44	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	36,544,755.04	46,431,558.49	9,886,803.45
负债合计	133,475,940.69	143,362,744.14	9,886,803.45
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	68,040,000.00	68,040,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	436,498,610.77	436,498,610.77	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	4,646,184.42	4,646,184.42	
一般风险准备			
未分配利润	38,943,197.48	38,943,197.48	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	548,127,992.67	548,127,992.67	
少数股东权益	232,636.54	232,636.54	
所有者权益（或股东权益） 合计	548,360,629.21	548,360,629.21	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	681,836,569.90	691,723,373.35	9,886,803.45

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	135,739,810.30	135,739,810.30	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	18,295,793.78	18,295,793.78	
应收账款	62,555,481.97	62,555,481.97	
应收款项融资	7,682,828.65	7,682,828.65	
预付款项	22,376,274.71	22,376,274.71	

其他应收款	2,658,848.14	2,658,848.14	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	183,611,612.52	183,611,612.52	
合同资产	10,407,959.95	10,407,959.95	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	17,961,476.01	17,919,533.14	-41,942.87
流动资产合计	461,290,086.03	461,248,143.16	-41,942.87
<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	8,750,000.00	8,750,000.00	
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	129,426,058.15	129,426,058.15	
在建工程	2,330,132.42	2,330,132.42	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,332,985.57	1,332,985.57
无形资产	76,099,614.09	76,099,614.09	
开发支出	2,626,848.42	2,626,848.42	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,045,697.50	3,045,697.50	
其他非流动资产			
非流动资产合计	222,278,350.58	223,611,336.15	1,332,985.57
资产总计	683,568,436.61	684,859,479.31	1,291,042.70
<b>流动负债：</b>			
短期借款	21,250,163.94	21,250,163.94	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	15,713,574.26	15,713,574.26	
预收款项			
合同负债	40,066,012.90	40,066,012.90	
应付职工薪酬	4,075,605.51	4,075,605.51	
应交税费	159,719.94	159,719.94	
其他应付款	13,141,739.46	13,141,739.46	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,629,410.60	1,629,410.60	
流动负债合计	96,036,226.61	96,036,226.61	
<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		1,291,042.70	1,291,042.70
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,712,602.60	1,712,602.60	
递延收益	34,819,152.44	34,819,152.44	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	36,531,755.04	37,822,797.74	1,291,042.70
负债合计	132,567,981.65	133,859,024.35	1,291,042.70
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	68,040,000.00	68,040,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	436,498,610.77	436,498,610.77	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	4,646,184.42	4,646,184.42	
未分配利润	41,815,659.77	41,815,659.77	
所有者权益（或股东权益）合计	551,000,454.96	551,000,454.96	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	683,568,436.61	684,859,479.31	1,291,042.70

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 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及消费税计缴	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研究院有限公司	20
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	20

## 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。根据国家《高新技术企业认定管理办法》，公司在高新技术企业证书有效期内，可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科德智能控制技术研究院有限公司、重庆宏德智能控制系统有限公司、陕西科德数控科技有限公司属于小型微利企业，根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 2 号)自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 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；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 8 号)自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 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	44,698.98	35,158.54
银行存款	125,233,709.78	140,303,155.78
其他货币资金	714,660.64	459,014.21
合计	125,993,069.40	140,797,328.53
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

无

### 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	60,148,405.48	
其中：		
理财产品	60,148,405.48	
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	60,148,405.48	

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	25,471,966.00	13,907,637.00
商业承兑票据	5,014,327.49	4,388,156.78
合计	30,486,293.49	18,295,793.78

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		18,951,966.00
商业承兑票据		200,000.00
合计		19,151,966.00

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用**(5). 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	账面余额	坏账准备	账面



	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	30,837,596.55	100	351,303.06	1.14	30,486,293.49	19,445,289.94	100	1,149,496.16	5.91	18,295,793.78
其中:										
商业承兑汇票	5,365,630.55	17.40	351,303.06	6.55	5,014,327.49	5,537,652.94	28.48	1,149,496.16	20.76	4,388,156.78
银行承兑汇票	25,471,966.00	82.6			25,471,966.00	13,907,637.00	71.52			13,907,637.00
合计	30,837,596.55	/	351,303.06	/	30,486,293.49	19,445,289.94	/	1,149,496.16	/	18,295,793.78

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	3,705,200.00	185,260.00	5
商业承兑汇票	1,660,430.55	166,043.06	10
合计	5,365,630.55	351,303.06	6.55

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

详见本报表第十章, 七、5 “应收账款”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

类别	期末余额		
	应收票据金额	坏账准备金额	计提比例 (%)
商业承兑汇票	5,365,630.55	351,303.06	6.55
银行承兑汇票	25,471,966.00		
合计	30,837,596.55	351,303.06	/

#### (6). 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	
商业承兑汇票	1,149,496.16	588,398.15	1,386,591.25		351,303.06

合计	1,149,496.16	588,398.15	1,386,591.25	351,303.06
----	--------------	------------	--------------	------------

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

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	
6-12 个月	66,744,947.83
1 年以内小计	66,744,947.83
1 至 2 年	25,888,311.07
2 至 3 年	7,894,826.23
3 至 4 年	1,057,163.43
4 至 5 年	2,720,524.60
合计	104,305,773.16

#### (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	2,580,000.00	2.47	2,580,000.00	100.00		2,580,000.00	3.68	2,580,000.00	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	101,725,773.16	97.53	8,936,052.60	8.78	92,789,720.56	67,594,936.13	96.32	5,001,705.52	7.40	62,593,230.61
其中：										
按信用风险特征组合	101,701,613.87	97.50	8,936,052.60	8.79	92,765,561.27	67,557,187.49	96.27	5,001,705.52	7.40	62,555,481.97
按无信用风险特征组合	24,159.29	0.03			24,159.29	37,748.64	0.05			37,748.64
合计	104,305,773.16	/	11,516,052.60	/	92,789,720.56	70,174,936.13	/	7,581,705.52	/	62,593,230.61

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	740,000.00	740,000.00	100.00	预计无法收回
客户二	1,260,000.00	1,260,000.00	100.00	预计无法收回
客户三	580,000.00	580,000.00	100.00	预计无法收回
合计	2,580,000.00	2,580,000.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

上述三个客户的资金紧张,预计无法收回,所以已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:按信用风险特征组合

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 (%)
按信用风险特征组合	101,701,613.87	8,936,052.60	8.79
按无信用风险特征组合	24,159.29		
合计	101,725,773.16	8,936,052.60	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□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	
预期信用损失组合	5,001,705.52	5,670,926.82	1,736,579.74			8,936,052.60
单项计提	2,580,000.00					2,580,000.00
合计	7,581,705.52	5,670,926.82	1,736,579.74			11,516,052.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

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情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	11,300,000.00	10.83	1,130,000.00
客户二	9,454,096.18	9.06	472,704.81
客户三	7,806,000.00	7.48	390,300.00
客户四	7,046,000.00	6.76	352,300.00
客户五	6,827,600.00	6.55	676,122.83
合计	42,433,696.18	40.68	3,021,427.64

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

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	3,424,891.00	7,682,828.65
应收账款		
合计	3,424,891.00	7,682,828.65

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

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	7,682,828.65	37,970,689.46	42,228,627.11		3,424,891.00	
合计	7,682,828.65	37,970,689.46	42,228,627.11		3,424,891.00	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、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	59,228,584.94	96.79	21,599,007.49	93.24
1 至 2 年	1,337,116.01	2.18	1,251,724.19	5.40
2 至 3 年	475,843.53	0.78	156,729.94	0.68
3 年以上	154,265.50	0.25	157,728.36	0.68
合计	61,195,809.98	100.00	23,165,189.98	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	9,242,718.45	15.10
供应商二	3,158,749.28	5.16
供应商三	2,774,449.00	4.53
供应商四	2,678,320.72	4.38
供应商五	2,535,205.50	4.14
合计	20,389,442.95	33.31

其他说明

报告期内公司的预付账款属于未到结算期的情况。

其他说明

□适用 √不适用

## 8、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	1,986,761.11	1,739,614.90
合计	1,986,761.11	1,739,614.90

其他说明：

√适用 □不适用

报告期内的其他应收款主要为单位往来款、投标保证金、代垫员工的社保和公积金。

### 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). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 月以内	
6-12 个月	1,403,784.90
1 年以内小计	1,403,784.90
1 至 2 年	626,239.38
2 至 3 年	2,000.00
3 年以上	201,500.00
合计	2,233,524.28

**(8). 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	1,031,500.00	774,500.00
备用金	38,265.34	134,346.07
代职工垫付的款项	715,666.67	466,773.05
单位往来	293,872.27	379,998.38
押金	154,220.00	142,300.00
合计	2,233,524.28	1,897,917.50

**(9). 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	整个存续期预期信	整个存续期预期信	

	期信用损失	用损失(未发生信用减值)	用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	158,302.60			158,302.60
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	121,887.09			121,887.09
本期转回	33,426.52			33,426.52
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	246,763.17			246,763.17

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

#### (10). 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	
坏账准备	158,302.60	121,887.09	33,426.52			246,763.17
合计	158,302.60	121,887.09	33,426.52			246,763.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (12). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中招国际招标有限公司	保证金	430,000.00	1年以内	19.25	21,500.00
重庆中电光谷科技发展有限公司	单位往来	400,000.00	1-2年	17.91	40,000.00

个人公积金	代职工垫付的款项	333,228.54	1 年以内	14.92	16,661.43
个人统筹	代职工垫付的款项	231,255.95	1 年以内	10.35	11,562.80
天津磐宇咨询有限公司	保证金	159,500.00	3 年以上	7.14	79,750.00
合计	/	1,553,984.49	/	69.57	169,474.23

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	84,791,728.99	2,643,607.32	82,148,121.67	47,864,454.68	2,239,453.05	45,625,001.63
库存商品	49,946,807.25	1,144,563.47	48,802,243.78	27,862,158.35	918,380.58	26,943,777.77
合同履约成本	156,053.37		156,053.37			
委托加工物资	6,049,093.65		6,049,093.65	338,418.25		338,418.25
在产品	124,552,578.07	941,919.05	123,610,659.02	78,360,722.34	900,773.21	77,459,949.13
发出商品	18,314,095.86		18,314,095.86	12,973,679.78		12,973,679.78
半成品	21,931,497.58	484,673.60	21,446,823.98	20,746,592.38	464,457.73	20,282,134.65
合计	305,741,854.77	5,214,763.44	300,527,091.33	188,146,025.78	4,523,064.57	183,622,961.21

## (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	2,239,453.05	584,329.83		180,175.56		2,643,607.32
库存商品	918,380.58	253,644.75		27,461.86		1,144,563.47
在产品	900,773.21	130,260.23		89,114.39		941,919.05
半成品	464,457.73	20,215.87				484,673.60
合计	4,523,064.57	988,450.68		296,751.81		5,214,763.44



## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

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

## 10、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	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1年以内	12,418,806.89	620,940.35	11,797,866.54	9,729,198.41	486,459.92	9,242,738.49
1至2年	42,300.00	4,230.00	38,070.00	1,294,690.51	129,469.05	1,165,221.46
合计	12,461,106.89	625,170.35	11,835,936.54	11,023,888.92	615,928.97	10,407,959.95

## (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). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	620,940.35	611,698.97		
合计	620,940.35	611,698.97		/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

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
待抵扣进项税	22,431,039.94	9,286,719.41
预缴企业所得税		4,459,180.08
待摊费用	455,403.36	314,809.86
其他（IPO 中介机构费）		4,155,722.00

合计	22,886,443.30	18,216,431.35
----	---------------	---------------

其他说明

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

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

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

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

##### (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

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

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). 坏账准备计提情况

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

##### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 17、 长期股权投资

适用 不适用

#### 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). 非交易性权益工具投资的情况

□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

## 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	135,661,314.17	129,944,851.36
固定资产清理		
合计	135,661,314.17	129,944,851.36

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	办公设施及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	77,359,781.76	69,612,316.32	523,531.28	2,221,433.14	149,717,062.50
2.本期增加金额		18,302,139.71	918,401.65	2,828,276.05	22,048,817.41
(1) 购置		16,022,531.23	918,401.65	2,828,276.05	19,769,208.93
(2) 在建工程转入		2,279,608.48			2,279,608.48
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		4,960,783.56			4,960,783.56
(1) 处置或报废		1,209,453.85			1,209,453.85
(2) 净额法抵消		3,751,329.71			3,751,329.71
4.期末余额	77,359,781.76	82,953,672.47	1,441,932.93	5,049,709.19	166,805,096.35
二、累计折旧					
1.期初余额	3,676,136.88	15,242,382.77	144,048.88	709,642.61	19,772,211.14
2.本期增加金额	3,672,161.48	7,173,666.90	218,466.25	671,683.78	11,735,978.41
(1) 计提	3,672,161.48	7,173,666.90	218,466.25	671,683.78	11,735,978.41
3.本期减少金额		364,407.37			364,407.37
(1) 处置或报废		364,407.37			364,407.37
4.期末余额	7,348,298.36	22,051,642.30	362,515.13	1,381,326.39	31,143,782.18
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	70,011,483.40	60,902,030.17	1,079,417.80	3,668,382.80	135,661,314.17
2. 期初账面价值	73,683,644.88	54,369,933.55	379,482.40	1,511,790.53	129,944,851.36

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	9,786,488.08	2,330,132.42
工程物资		
合计	9,786,488.08	2,330,132.42

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	4,132,607.17		4,132,607.17	2,135,619.15		2,135,619.15
五轴工具磨床产线二期	5,653,880.91		5,653,880.91	194,513.27		194,513.27
合计	9,786,488.08		9,786,488.08	2,330,132.42		2,330,132.42

## (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	2,135,619.15	1,996,988.02			4,132,607.17	59.04	59.04%				自有资金、募集资金
五轴工具磨床产线二期	20,000,000.00	194,513.27	5,459,367.64			5,653,880.91	28.27	28.27%				政府拨款、自有资金
合计	27,000,000.00	2,330,132.42	7,456,355.66			9,786,488.08	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (4). 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

适用 不适用

## 25、使用权资产

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	10,009,657.84	10,009,657.84
2. 本期增加金额	10,657,842.81	10,657,842.81
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	20,667,500.65	20,667,500.65
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	5,411,783.34	5,411,783.34
(1) 计提	5,411,783.34	5,411,783.34
3. 本期减少金额		

(1) 处置		
4. 期末余额	5,411,783.34	5,411,783.34
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	15,255,717.31	15,255,717.31
2. 期初账面价值	10,009,657.84	10,009,657.84

其他说明：

公司自 2021 年 1 月 1 日起，执行新租赁准则，确认首次执行当年年初使用权资产 10,009,657.84 元。

## 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	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	7,851,977.52	932,700.00	70,836,815.59	1,008,088.20	80,629,581.31
2. 本期增加金额			6,128,297.35	1,022,177.01	7,150,474.36
(1) 购置				1,022,177.01	1,022,177.01
(2) 内部研发			6,128,297.35		6,128,297.35
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			18,360,744.56		18,360,744.56
(1) 处置					
(2) 净额法抵消			18,360,744.56		18,360,744.56
4. 期末余额	7,851,977.52	932,700.00	58,604,368.38	2,030,265.21	69,419,311.11
二、累计摊销					
1. 期初余额	185,592.16	497,440.00	3,576,166.77	270,768.29	4,529,967.22
2. 本期增加金额	171,315.84	93,270.00	6,884,547.33	127,109.49	7,276,242.66
(1) 计提	171,315.84	93,270.00	6,884,547.33	127,109.49	7,276,242.66
3. 本期减少金额			2,204,601.78		2,204,601.78
(1) 处置					
(2) 其他					
(3) 净额法抵消			2,204,601.78		2,204,601.78
4. 期末余额	356,908.00	590,710.00	8,256,112.32	397,877.78	9,601,608.10
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	7,495,069.52	341,990.00	50,348,256.06	1,632,387.43	59,817,703.01
2.期初账面价值	7,666,385.36	435,260.00	67,260,648.82	737,319.91	76,099,614.09

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 84.42%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、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	其他		确认为无形资产	转入当期损益	净额法抵消金额	
KTFMS200 五轴铣磨复合加工中心	303,476.39	5,824,820.96			6,128,297.35			
18kW、40k、70k、100kW 电机开发项目		2,007,559.07				89,944.95		1,917,614.12
适用于多轴应用的高性能模块化伺服驱动器研发		3,080,786.46				484,439.97		2,596,346.49
高性能系列化位置检测系统研发		2,522,039.00				462,531.85		2,059,507.15
高档数控机床与基础制造装备专项-国产高档五轴卧式镗铣车复合加工中心的研制与应用		11,678,159.16				1,301,797.66	1,487.84	10,374,873.66
KCX1200 TM 卧式车铣复合加工中心的开发		1,645,368.13				646,479.32		998,888.81
航空发动机转动关键零件(叶片、轴)高效加工工艺与国产装备应用示范		257,274.53				257,274.53		
航空涡轴/涡桨发动机关键零件(机		14,182.39				14,182.39		

匣、叶片) 国产装备综合集成示范								
飞航导弹舱体等大型核心构件国产五轴数控加工机床示范应用		18,299.84				18,299.84		
冲压发动机核心制造装备和关键工艺应用验证示范线		20,495.49					20,495.49	
其他项目	2,323,372.03	35,507,935.29				1,365,792.35	459,902.35	36,005,612.62
合计	2,626,848.42	62,576,920.32			6,128,297.35	4,640,742.86	481,885.68	53,952,842.85

其他说明

无

## 28、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

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 29、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
洛阳展厅装修费		293,654.46	12,235.60		281,418.86
软件使用费		253,999.99	42,333.32		211,666.67
陕西科德展厅装修	282,742.87	11,625.20	143,634.24		150,733.83
银川厂房装修费		155,923.00	8,662.38		147,260.62
合计	282,742.87	715,202.65	206,865.54		791,079.98

其他说明：

无



**30、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	17,954,052.62	2,690,245.79	14,028,497.82	2,102,672.63
预计负债	2,036,543.76	305,481.56	1,712,602.60	256,890.39
可抵扣亏损	12,719,378.87	1,271,937.88	13,188,507.31	1,548,624.37
合计	32,709,975.25	4,267,665.23	28,929,607.73	3,908,187.39

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**(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

**31、其他非流动资产**

□适用 √不适用

**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		10,000,000.00
未终止确认的票据背书	19,151,966.00	11,250,163.94
合计	19,151,966.00	21,250,163.94

短期借款分类的说明：

未终止确认的票据背书：本公司将承兑人是全国性的 15 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 15 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 15 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

**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
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,543,303.17	
合计	2,543,303.17	

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√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	36,302,188.50	14,037,761.61
1-2年	218,472.94	1,238,071.47
2-3年	614,313.47	292,129.39
3年以上	301,845.51	182,719.58
合计	37,436,820.42	15,750,682.05

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√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	327,586.21	未到结算期
供应商二	101,769.92	未到结算期
合计	429,356.13	/

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

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	26,121,857.45	34,465,451.28
1-2 年	2,771,838.85	5,264,997.57
2-3 年	813,748.89	69,561.40
3 年以上	287,699.11	266,002.65
合计	29,995,144.30	40,066,012.90

## (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

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	4,162,585.25	64,304,746.09	62,066,219.32	6,401,112.02
二、离职后福利-设定提存计划	6,688.50	4,410,154.98	4,413,657.21	3,186.27
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,169,273.75	68,714,901.07	66,479,876.53	6,404,298.29

## (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	4,025,495.19	54,849,226.24	52,602,853.87	6,271,867.56
二、职工福利费	8,141.00	2,476,840.60	2,476,098.51	8,883.09
三、社会保险费	8,669.35	2,662,346.28	2,662,138.68	8,876.95
其中: 医疗保险费	3,000.70	2,168,882.86	2,168,522.70	3,360.86
工伤保险费	5,560.20	184,890.61	185,043.35	5,407.46
生育保险费	108.45	308,572.81	308,572.63	108.63
四、住房公积金	15,206.00	3,492,077.10	3,490,546.10	16,737.00
五、工会经费和职工教育经费	105,073.71	824,255.87	834,582.16	94,747.42
合计	4,162,585.25	64,304,746.09	62,066,219.32	6,401,112.02

## (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	6,327.28	4,275,769.29	4,279,129.29	2,967.28
2、失业保险费	361.22	134,385.69	134,527.92	218.99
3、企业年金缴费				
合计	6,688.50	4,410,154.98	4,413,657.21	3,186.27

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
增值税		
企业所得税	4,177,378.72	0.01
个人所得税	66,933.91	31,181.52
城市维护建设税		
房产税	125,261.29	70,675.27
土地使用税	14,345.97	14,345.97
水利建设基金	92.92	
印花税	120,455.89	43,593.75
合计	4,504,468.70	159,796.52

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

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
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,204,829.78	13,905,845.89
合计	4,204,829.78	13,905,845.89

其他说明：

适用 不适用

#### 应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

#### 应付股利

(2). 分类列示

适用 不适用

#### 其他应付款

(1). 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	848,157.96	583,080.66
单位往来	3,109,270.80	761,760.21
保证金	200,000.00	
质保金		30,000.00
其他	47,401.02	139,805.02

国拨研发项目下拨款		12,391,200.00
合计	4,204,829.78	13,905,845.89

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□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	5,772,708.37	
合计	5,772,708.37	

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
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	1,849,596.96	1,629,410.60
合计	1,849,596.96	1,629,410.60

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,包括利率区间:

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的增减变动:(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). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

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	17,794,289.88	10,786,867.67
未确认融资费用	-802,854.29	-900,064.22
一年内到期的租赁负债	-5,772,708.37	
合计	11,218,727.22	9,886,803.45

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

(2). 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

**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
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	1,712,602.60	2,036,543.76	质保期内的售后服务费
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			

其他			
合计	1,712,602.60	2,036,543.76	/

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	34,832,152.44	54,701,100.00	36,550,972.34	52,982,280.10	
合计	34,832,152.44	54,701,100.00	36,550,972.34	52,982,280.10	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
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
高档数控机床与基础制造装备专项——面向航空典型零件制造的主要功能部件全国产的五轴数控机床产品提升工程	-	12,840,000.00			12,840,000.00	-	与收益相关、与资产相关
高档数控机床与基础制造装备专项——用于钛合金壁板、复合材料等典型零件加工的高速立式五轴数控机床研制及自动化生产线示范应用	23,178.55				23,178.55	-	与收益相关
高档数控机床与基础制造装备专项——超大口径光学元件超声磨抛加工技术及装备	46,157.17				46,157.17	-	与收益相关
高档数控机床与基础制造装备专项——高马	4,000.27				4,000.27	-	与收益相关

赫数导弹发动机关键零件制造装备和核心工艺应用验证示范线							
高档数控机床与基础制造装备专项——直升机发动机空间动力传动单元体高精高效智能化加工应用示范	22,931.58				22,931.58	-	与收益相关
高档数控机床与基础制造装备专项——航天惯导和伺服机构复杂精密结构件加工示范应用	34,503.95				34,503.95	-	与收益相关
高档数控机床与基础制造装备专项——大涵道比涡扇发动机关键零部件试制国产成套装备应用示范线	4,533.26				4,533.26	-	与收益相关
高档数控机床与基础制造装备专项——航空发动机转动关键零件（叶片、轴）高效加工工艺与国产装备应用示范	-	215,280.00			215,280.00	-	与收益相关、与资产相关
高档数控机床与基础制造装备专项——国六商用车发动机缸体缸盖高精度高柔性加工生产线示范工程	16,152.17	182,060.00			198,212.17	-	与收益相关
高档数控机床与基础制造装备专项——航空涡轴/涡桨发动机关键零件（机匣、叶片）国产装备综合集成示范	-	5,661,300.00			5,661,300.00	-	与收益相关、与资产相关
科技创业领军人才计划——应用于航空零部件加工的高速高功率密度内装式主轴电机研制	1,000,000.00				1,000,000.00	-	与收益相关



125KW 电主轴的研制与应用项目	-	300,000.00			300,000.00	-	与收益相关
高档数控机床与基础制造装备专项——飞航导弹舱体等大型核心构件国产五轴数控加工机床示范应用	-	1,191,260.00			1,191,260.00	-	与收益相关、与资产相关
高档数控机床与基础制造装备专项——冲压发动机核心制造装备和关键工艺应用验证示范线	20,495.49	4,128,000.00			4,148,495.49	-	与收益相关、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	3,400,000.00	6,000,000.00			1,487.84	9,398,512.16	与收益相关
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	-	5,000,000.00				5,000,000.00	与收益相关、与资产相关
62-125KW 典型铣削电主轴项目	-	5,915,400.00			5,915,400.00	-	与收益相关
效、紧凑型专用卧式五轴加工中心研制	-	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关、与资产相关
其他项目	13,647,200.00	11,267,800.00			4,931,232.06	19,983,767.94	与收益相关、与资产相关
公寓补贴款	13,000.00		13,000.00				与收益相关
合计	34,832,152.44	54,701,100.00	13,000.00		36,537,972.34	52,982,280.10	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他			
股份总数	68,040,000.00	22,680,000.00				22,680,000.00	90,720,000.00	

其他说明：

2021年7月6日，经中国证券监督管理委员会《关于同意科德数控股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2021】1590号）核准，本公司发行人民币普通股22,680,000股，每股发行价格11.03元，共募集资金人民币250,160,400.00元，扣除不含税发行费用人民币58,635,940.84元，实际募集资金净额为人民币191,524,459.16元，其中增加股本22,680,000.00元，增加资本公积168,844,459.16元。

#### 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）	425,957,200.00	168,844,459.16		594,801,659.16
其他资本公积	10,541,410.77			10,541,410.77
合计	436,498,610.77	168,844,459.16		605,343,069.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2021年7月6日，经中国证券监督管理委员会《关于同意科德数控股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2021】1590号）核准，本公司发行人民币普通股22,680,000股，每股发行价格11.03元，共募集资金人民币250,160,400.00元，扣除不含税发行费用人民币58,635,940.84元，实际募集资金净额为人民币191,524,459.16元，其中增加股本22,680,000.00元，增加资本公积168,844,459.16元。

#### 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	4,646,184.42	7,559,439.55		12,205,623.97
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	4,646,184.42	7,559,439.55		12,205,623.97

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系根据公司法以及章程的规定，按照母公司实现的净利润计提 10%法定盈余公积所致。

## 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	38,943,197.48	7,770,067.21
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	38,943,197.48	7,770,067.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	72,866,945.75	35,233,638.75
减：提取法定盈余公积	7,559,439.55	4,060,508.48
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	104,250,703.68	38,943,197.48

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的变更，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	253,588,985.88	144,200,705.74	198,131,421.32	115,756,045.93
其他业务				
合计	253,588,985.88	144,200,705.74	198,131,421.32	115,756,045.93

### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
高端数控机床	233,374,154.93
高档数控系统	1,815,341.60
关键功能部件	5,741,539.79
其他销售	12,657,949.56
按经营地区分类	
东北	44,242,020.94

华北	98,284,297.55
华东	52,923,641.54
华南	2,664,861.06
华中	19,939,762.76
西北	18,500,262.70
西南	17,034,139.33
按销售渠道分类	
直销	177,945,127.44
经销	75,643,858.44
合计	253,588,985.88

合同产生的收入说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

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
城市维护建设税	83.17	
教育费附加	35.64	
地方教育费	23.76	
房产税	501,045.15	501,045.16
土地使用税	57,383.88	57,383.88
车船使用税	100.92	
印花税	112,104.05	129,140.95
其他税费	707.44	
合计	671,484.01	687,569.99

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	11,002,162.79	8,789,196.32
差旅费	3,951,146.65	2,363,779.92
售后修理费	2,197,445.40	1,585,051.37
服务费	1,773,274.41	980,183.87
广告费与宣传费	1,714,222.00	1,135,040.92
折旧与摊销	1,700,393.81	83,975.60
包装费	1,330,688.39	1,434,216.94

运杂费	1,002,527.85	682,330.04
其他	1,717,712.35	1,410,055.16
合计	26,389,573.65	18,463,830.14

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	11,316,319.88	8,179,791.09
折旧与摊销	2,295,241.04	2,154,611.92
服务费	1,611,353.14	549,270.75
差旅费	823,338.19	242,133.63
物业管理费	516,932.80	
办公费	467,017.19	566,039.68
路演广告费	377,153.00	
业务招待费	304,092.89	807,985.06
租金		2,292,573.55
其他	592,015.45	825,368.31
合计	18,303,463.58	15,617,773.99

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	7,553,497.85	2,773,852.97
工资及福利费	5,500,517.18	7,235,904.97
委托研发费	1,504,854.38	2,330,097.09
专利费	878,680.10	631,629.68
物料消耗	505,185.29	1,619,858.84
租金	407,762.02	336,011.35
差旅费	400,970.05	573,031.82
办公费	400,222.65	83,728.88
物业费	60,480.00	
设计费	4,886.00	641,509.44
其他	251,364.04	308,100.64
净额法抵消前期费用	-13,977,157.23	-2,756,470.40
合计	3,491,262.33	13,777,255.28

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	1,254,140.91	587,856.98

利息收入	-1,327,267.16	-511,870.52
汇兑收益	-148,736.86	-14,629.55
手续费支出	53,431.95	56,636.32
合计	-168,431.16	117,993.23

其他说明：

本期利息费用中租赁负债利息费用 950,912.08 元。

## 67、其他收益

√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
政府补助	25,171,575.97	3,967,611.78
代扣个人所得税手续费返还	11,938.81	
合计	25,183,514.78	3,967,611.78

其他说明：

计入其他收益的政府补助：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
上市补贴		1,400,000.00	与收益相关
辽宁省科学技术厅瞪羚企业补助款		867,800.00	与收益相关
培训项目补助-高端五轴联动数控机床关键技术高价值产权培育示范中心（大连市市场监督管理局）		500,000.00	与收益相关
疫情期间职工学习款（大连金普新区就业和社会保障事业服务中心职业技能提升）		272,470.00	与收益相关
海外布局项目补助-国外专利授权补助（大连市市场监督管理局）		200,000.00	与收益相关
稳岗补贴	70,315.97	199,321.78	与收益相关
专利补助		124,500.00	与收益相关
高新技术企业认定补助资金		100,000.00	与收益相关
大连市商务局 2018 年俄罗斯展会展位费补贴款		99,120.00	与收益相关
以工代训培训补贴	511,100.00	89,000.00	与收益相关
大连市就业服务中心高技能人才境外进修培训补贴		81,600.00	与收益相关
授权发明专利资助	12,200.00		与收益相关
2020 年新认定企业技术中心补助资金	500,000.00		与收益相关
2020 人才项目资金	100,000.00		与收益相关
“规升巨”奖励资金	46,000.00		与收益相关
大连市青年科技工作者创新争先大赛项目资助经费	5,000.00		与收益相关
2019 年高企培育库补助	50,000.00		与收益相关
2018 年研发后补助资金	418,100.00		与收益相关

2021 年辽宁省上市政策补贴	16,000,000.00		与收益相关
科创板上市补贴及融资补贴	5,015,200.00		与收益相关
2021 年度专精特新小巨人专项资金	2,042,900.00		与收益相关
2020 年省知识产权优势企业补助	20,000.00		与收益相关
2020 年海聚计划引智项目经费	300,000.00		与收益相关
2020 年度专精特新小巨人贷款贴息	49,400.00		与收益相关
2020 年大连市就业服务中心高技能人才国内进修培训补贴	18,360.00		与收益相关
公寓补贴	13,000.00	33,800.00	与收益相关
合计	25,171,575.97	3,967,611.78	

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
持有银行理财产品期间的利息收入	468,213.70	1,190,844.28
合计	468,213.70	1,190,844.28

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	148,405.48	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	148,405.48	

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	-798,193.10	1,149,496.16
应收账款坏账损失	3,934,347.08	-187,814.81
其他应收款坏账损失	88,460.57	38,558.47
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	3,224,614.55	1,000,239.82

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	691,698.87	-1,645,063.00
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十二合资产减值损失	9,241.38	615,928.97
合计	700,940.25	-1,029,134.03

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

□适用 √不适用

**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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			



无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无须支付款项	378,648.03		378,648.03
其他	112,555.39	185,687.44	112,555.39
合计	491,203.42	185,687.44	491,203.42

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	33,890.00		33,890.00
其他	17,518.14	48,084.65	17,518.14
合计	51,408.14	48,084.65	51,408.14

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	10,553,322.63	
递延所得税费用	-359,477.84	3,964,863.65
合计	10,193,844.79	3,964,863.65

### (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	83,015,302.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,452,295.33
子公司适用不同税率的影响	244,441.80
调整以前期间所得税的影响	92,820.19
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	62,964.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税法规定的额外可扣除费用	-2,658,677.15
所得税费用	10,193,844.79

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). 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
利息收入	1,327,267.16	511,870.52
投标、履约保证金	200,000.00	325,606.00
其他类型保证金		8,200,000.00
收回银行承兑汇票保证金	253,014.21	
代垫费用、备用金	346,887.35	422,529.34
单位及个人往来	2,547,934.54	4,813.24
政府补助	79,871,614.78	84,828,691.78
国拨研发项目下拨款		12,391,200.00
其他	4,459,180.08	7,739,743.35
合计	89,005,898.12	114,424,454.23

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (2). 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
金融机构手续费	53,431.95	56,636.32
其他类型保证金	370,800.00	1,314,200.00
职工借支款及备用金	82,472.50	193,056.36
支付的往来款	11,241,229.04	2,605,356.57
支付不符合现金及现金等价物定义的保证金及存款	508,660.64	335,124.46
除金融机构手续费外的期间费用	20,263,722.61	19,076,894.62
国拨研发项目下拨款	12,391,200.00	
其他	125,032.26	61,168.73
合计	45,036,549.00	23,642,437.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## (6). 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
上市中介费用	26,835,940.84	4,155,722.00
支付租金	3,045,130.95	
合计	29,881,071.79	4,155,722.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 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	72,821,457.38	35,071,042.17
加：资产减值准备	700,940.25	-1,029,134.03
信用减值损失	3,224,614.55	1,000,239.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,735,978.41	10,448,661.87
使用权资产摊销	5,133,079.38	
无形资产摊销	7,276,242.66	2,869,908.29
长期待摊费用摊销	130,175.93	141,371.52
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）		
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）	-148,405.48	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,254,140.91	587,856.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-468,213.70	-1,190,844.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-359,477.84	3,964,863.65
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）	-117,419,613.13	-4,700,639.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-102,729,850.26	-18,005,756.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,510,312.74	7,513,614.38
其他	1,354.37	27,187,704.85
经营活动产生的现金流量净额	-65,337,263.83	63,858,888.77

<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	125,278,408.76	140,338,314.32
减: 现金的期初余额	140,338,314.32	53,932,607.49
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	-15,059,905.56	86,405,706.83

**(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	125,278,408.76	140,338,314.32
其中: 库存现金	44,698.98	35,158.54
可随时用于支付的银行存款	125,233,709.78	140,303,155.78
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	125,278,408.76	140,338,314.32
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		

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. 所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	714,660.64	银行承兑汇票保证金、保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		

合计	714,660.64	/
----	------------	---

其他说明：

无

## 82、 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

## 83、 套期

适用 不适用

## 84、 政府补助

### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
五轴联动卧式车铣复合加工中心产业化项目	16,600,000.00	递延收益	
高档数控机床与基础制造装备专项——面向航空典型零件制造的主要功能部件全国产的五轴数控机床产品提升工程	56,647,900.00	递延收益	12,840,000.00
高档数控机床与基础制造装备专项——航空发动机转动关键零件（叶片、轴）高效加工工艺与国产装备应用示范	215,280.00	递延收益	215,280.00
高档数控机床与基础制造装备专项——航空涡轴/涡桨发动机关键零件（机匣、叶片）国产装备综合集成示范	5,661,300.00	递延收益	5,661,300.00
高档数控机床与基础制造装备专项——飞航导弹舱体等大型核心构件国产五轴数控加工机床示范应用	1,191,260.00	递延收益	1,191,260.00
高档数控机床与基础制造装备专项——冲压发动机核心制造装备和关键工艺应用验证示范线	24,768,000.00	递延收益	4,148,495.49
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	5,000,000.00	递延收益	
高效、紧凑型专用卧式五轴加工中心研制	2,000,000.00	递延收益	
62-125KW 典型铣削电主轴项目	5,915,400.00	递延收益	5,915,400.00
其他项目	18,320,000.00	递延收益	3,751,329.71
高档数控机床与基础制造装备专项——用于钛合金壁板、复合材料等典型零件加工的高速立式五轴数控机床研制及自动化生产线示范应用	830,000.00	研发费用	23,178.55
高档数控机床与基础制造装备专项——高马赫数导弹发动机关键零件制造装备和核心工艺应用验证示范线	764,520.00	研发费用	4,000.27
高档数控机床与基础制造装备专项——超大口径光学元件超声磨抛加工技术及装备	1,988,400.00	研发费用	46,157.17

高档数控机床与基础制造装备专项——直升机发动机空间动力传动单元体高精高效智能化加工应用示范	1,293,400.00	研发费用	22,931.58
高档数控机床与基础制造装备专项——航天惯导和伺服机构复杂精密结构件加工示范应用	268,140.00	研发费用	34,503.95
高档数控机床与基础制造装备专项——大涵道比涡扇发动机关键零部件试制国产成套装备应用示范线	1,230,240.00	研发费用	4,533.26
高档数控机床与基础制造装备专项——国六商用车发动机缸体	1,378,000.00	研发费用	198,212.17
科技创业领军人才计划——应用于航空零部件加工的高速高功率密度内装式主轴电机研制	1,000,000.00	研发费用	1,000,000.00
智能化电主轴的技术研发与应用项目	800,000.00	研发费用	
125KW 电主轴的研制与应用项目	1,100,000.00	研发费用	300,000.00
国产高档五轴卧式镗铣车复合加工中心的研制与应用	94,000,000.00	研发费用	1,487.84
其他项目	13,595,000.00	研发费用	1,179,902.35
授权发明专利资助	12,200.00	其他收益	12,200.00
稳岗补贴	269,637.75	其他收益	70,315.97
以工代训培训补贴	600,100.00	其他收益	511,100.00
2020 年新认定企业技术中心补助资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
2020 人才项目资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
“规升巨”奖励资金	46,000.00	其他收益	46,000.00
大连市青年科技工作者创新争先大赛项目资助经费	5,000.00	其他收益	5,000.00
2019 年高企培育库补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
2018 年研发后补助资金	418,100.00	其他收益	418,100.00
2021 年辽宁省上市政策补贴	16,000,000.00	其他收益	16,000,000.00
科创板上市补贴及融资补贴	5,015,200.00	其他收益	5,015,200.00
2021 年度专精特新小巨人专项资金	2,042,900.00	其他收益	2,042,900.00
2020 年省知识产权优势企业补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
2020 年海聚计划引智项目经费	300,000.00	其他收益	300,000.00
2020 年度专精特新小巨人贷款贴息	49,400.00	其他收益	49,400.00
公 2020 年大连市就业服务中心高技能人才国内进修培训补贴寓补贴	18,360.00	其他收益	18,360.00
公寓补贴	62,400.00	其他收益	13,000.00

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、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**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**九、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

子公司名称	主要经营地	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	重庆市	研发、生产、销售	95		设立
重庆宏德智能控制系统有限公司	重庆市	重庆市	研发、生产、销售	100		设立
陕西科德数控科技有限公司	陕西省西咸新区	陕西省西咸新区	研发、生产、销售	100		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	5.00%	-45,488.37	0	187,148.17

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院有限公司	12,684,845.12	5,785,015.14	18,469,860.26	9,975,776.34	4,751,120.47	14,726,896.81	4,593,852.42	679,957.30	5,273,809.72	608,078.82	13,000.00	621,078.82

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院有限公司	2,000,000.00	-909,767.45	-909,767.45	-2,548,583.84	0	-3,251,931.56	-3,251,931.56	-3,394,670.06

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

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
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				
(4) 应收款项融资		3,424,891.00		3,424,891.00
(5) 结构性存款		60,148,405.48		60,148,405.48
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) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				

2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		63,573,296.48		63,573,296.48
(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>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

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

**十二、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	28.81	28.81

本企业的母公司情况的说明

本公司的实际控制人为于德海，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

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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
大连光洋自动化液压系统有限公司	同一母公司
大连经济技术开发区光洋科技博士后科研工作站	同一最终控制人

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	上期发生额
大连光洋科技集团有限公司	采购材料	32,087,815.44	15,730,436.00
大连光洋科技集团有限公司	委托加工	7,783,742.37	7,190,348.78

大连光洋自动化液压系统有限公司	采购材料	18,662,389.08	9,823,704.76
大连光洋自动化液压系统有限公司	委托加工	1,684,596.19	1,571,416.24

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	13,185,840.74	2,297,168.14
大连光洋自动化液压系统有限公司	销售商品	34,292.03	21,654.86

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	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
大连经济技术开发区光洋科技博士后科研工作站	房屋出租	0	520,952.38
大连光洋科技集团有限公司	房屋出租	3,294,297.25	1,788,571.43

关联租赁情况说明

适用 不适用

关联租赁情况说明：

1、 本公司向大连光洋科技集团有限公司承租位于大连开发区哈尔滨路 27 号-A 建筑物，其租赁面积为 1000.00 平方米，从 2015 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止；租金为每天每平方米 0.3 元，年租金 109,500.00 元；用于公司员工办公地点。上述租赁已于 2020 年 12 月 31 日终止。

2、 本公司向大连光洋科技集团有限公司承租位于大连开发区哈尔滨路 27 号-B 建筑物，其租赁面积为 3000.00 平方米，从 2015 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止；租金为每天每平方米 0.3 元，年租金 328,500.00 元。用于公司生产基地。上述租赁已于 2020 年 12 月 31 日终止。

3、 本公司向大连经济技术开发区光洋科技博士后科研工作站承租位于大连开发区哈尔滨路 40-2

号建筑物一层、二层西侧，其租赁面积为 1500.00 平方米，从 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止；租金为每年 547,000.00 元。用于公司员工办公地点。上述租赁已于 2020 年 12 月 31 日终止。

4、 本公司向大连光洋科技集团有限公司承租位于大连开发区黄海街 8 号建筑物地下一层，其租赁面积为 8000.00 平方米，从 2020 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止；租金为每年 1,440,000.00 元。用于公司生产基地。

5、 本公司向大连光洋科技集团有限公司承租位于大连开发区黄海街 8-2 号 1 层建筑物，其租赁面积为 40.00 平方米，从 2021 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止；租金为每年 5,760.00 元，用于公司员工办公地点。

6、 本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。

7、 本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。

8、 本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	2,211,441.71	1,610,295.11

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

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	电费	1,988,263.91	0

司			
---	--	--	--

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	大连经济技术开发区光洋科技博士后科研工作站			26,047.62	2,604.76

### (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	7,662,399.76	3,085,167.33
	大连光洋自动化液压系统有限公司	15,395,533.27	835,070.60
其他应付款			
	大连光洋科技集团有限公司	2,203,157.39	
合同负债			
	大连光洋自动化液压系统有限公司	2,000.00	
租赁负债			
	大连光洋科技集团有限公司	7,826,748.70	

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

□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、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 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、 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

## (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

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	
6-12 个月	68,703,946.55
1 年以内小计	68,703,946.55
1 至 2 年	25,888,311.07
2 至 3 年	7,894,826.23
3 至 4 年	1,057,163.43
4 至 5 年	2,720,524.60
5 年以上	
合计	106,264,771.88

## (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	2,580,000.00	2.43	2,580,000.00	100.00		2,580,000.00	3.68	2,580,000.00	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	103,684,771.88	97.57	8,936,052.60	8.62	94,748,719.28	67,557,187.49	96.32	5,001,705.52	7.40	62,555,481.97
其中：										
信用风险组合 1	101,701,613.87	95.71	8,936,052.60	8.79	92,765,561.27	67,557,187.49	96.32	5,001,705.52	7.40	62,555,481.97



信用风险组合 2	1,983,158.01	1.87			1,983,158.01					
合计	106,264,771.88	/	11,516,052.60	/	94,748,719.28	70,137,187.49	/	7,581,705.52	/	62,555,481.97

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	1,260,000.00	1,260,000.00	100	预计无法收回
客户二	580,000.00	580,000.00	100	预计无法收回
客户三	740,000.00	740,000.00	100	预计无法收回
合计	2,580,000.00	2,580,000.00	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

上述三个客户的资金紧张, 预计无法收回, 所以已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

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 (%)
1 年以内	66,720,788.54	3,336,039.44	5.00
1 至 2 年	25,885,835.67	2,588,583.57	10.00
2 至 3 年	7,894,826.23	2,368,447.87	30.00
3 至 4 年	1,057,163.43	528,581.72	50.00
4 至 5 年	143,000.00	114,400.00	80.00
合计	101,701,613.87	8,936,052.60	8.79

按组合计提坏账的确认标准及说明:

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

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	
预期信用	5,001,705.52	5,670,926.82	1,736,579.74			8,936,052.60

损失组合					
单项计提	2,580,000.00				2,580,000.00
合计	7,581,705.52	5,670,926.82	1,736,579.74		11,516,052.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

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情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	11,300,000.00	10.63	1,130,000.00
客户二	9,454,096.18	8.90	472,704.81
客户三	7,806,000.00	7.35	390,300.00
客户四	7,046,000.00	6.63	352,300.00
客户五	6,827,600.00	6.43	676,122.83
合计	42,433,696.18	39.94	3,021,427.64

其他说明

无

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

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	22,223,132.90	2,658,848.14
合计	22,223,132.90	2,658,848.14

其他说明：

适用 不适用

报告期内的其他应收款主要为单位往来款、投标保证金、代垫员工的社保和公积金。

### 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). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

□适用 √不适用

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	
6-12 个月	22,096,771.47
1 年以内小计	22,096,771.47
1 至 2 年	114,500.00
2 至 3 年	
3 至 4 年	159,500.00
4 至 5 年	42,000.00
5 年以上	
合计	22,412,771.47

## (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	631,500.00	374,500.00
备用金	24,046.42	90,000.00
代职工垫付的款项	716,278.37	467,964.75
单位往来	21,004,526.68	1,818,662.64
押金	36,420.00	34,100.00
其他		
合计	22,412,771.47	2,785,227.39

## (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)	
2021年1月1日余额	126,379.25			126,379.25
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	94,735.33			94,735.33
本期转回	31,476.01			31,476.01
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	189,638.57			189,638.57

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	
账龄组合	126,379.25	94,735.33	31,476.01			189,638.57
合计	126,379.25	94,735.33	31,476.01			189,638.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
陕西科德数控科技有限公司	单位往来	12,800,000.00	1年以内	57.11	-

重庆科德智能控制技术有限公司	单位往来	8,000,000.00	1 年以内	35.69	-
中招国际招标有限公司	保证金	430,000.00	1 年以内	1.92	21,500.00
个人公积金	代职工垫付的款项	334,024.54	1 年以内	1.49	16,701.23
个人统筹	代职工垫付的款项	232,808.65	1 年以内	1.04	11,640.43
合计	/	21,796,833.19	/	97.25	49,841.66

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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						
合计	8,750,000.00		8,750,000.00	8,750,000.00		8,750,000.00

## (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

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	254,567,969.80	145,249,758.20	198,131,421.32	115,705,739.31
其他业务				
合计	254,567,969.80	145,249,758.20	198,131,421.32	115,705,739.31

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
高端数控机床	233,824,420.42
高档数控系统	1,815,341.60
关键功能部件	6,223,579.61
其他销售	12,704,628.17
按经营地区分类	
东北	44,242,020.94
华北	98,284,297.55
华东	52,887,308.80
华南	2,664,861.06
华中	19,939,762.76
西北	19,065,313.87
西南	17,484,404.82
按销售渠道分类	
直销	178,924,111.36
经销	75,643,858.44
合计	254,567,969.80

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
持有银行理财产品期间的利息收入	463,726.03	1,155,081.00
合计	463,726.03	1,155,081.00

其他说明：

无

**6、其他**适用 不适用**十八、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
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	53,710,391.80	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生		

的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	616,619.18	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	439,795.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	8,214,134.33	
少数股东权益影响额	786.95	
合计	46,551,884.98	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

## 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	10.97	0.9403	0.9403
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.96	0.3396	0.3396

## 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：2022年4月7日

## 修订信息

适用 不适用