

公司代码：688305
公司简称：科德数控



科德数控股份有限公司 2021年半年度报告

重要提示

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

二、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析“五、风险因素”部分内容。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人于本宏、主管会计工作负责人王岩及会计机构负责人（会计主管人员）王鹏宇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、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

不适用

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

九、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、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十二、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标	7
第三节	管理层讨论与分析	11
第四节	公司治理	41
第五节	环境与社会责任	43
第六节	重要事项	44
第七节	股份变动及股东情况	65
第八节	优先股相关情况	68
第九节	债券相关情况	68
第十节	财务报告	69

备查文件目录	(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	(二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
发行人、科德数控、公司、本公司	指	科德数控股份有限公司
国务院	指	中华人民共和国国务院
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
财政部	指	中华人民共和国财政部
中国证监会	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）
光洋液压	指	大连光洋自动化液压系统有限公司
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	格劳博机床有限公司
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
舍弗勒	指	Schaeffler Group，一家总部位于德国的家族企业，是全球范围内生产滚动轴承和直线运动产品的著名企业

《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》
本次发行	指	公司本次申请在境内首次公开发行 2,268 万股人民币普通股（A 股）的行为
本次发行上市	指	公司本次申请在境内首次公开发行 2,268 万股人民币普通股（A 股）并于上海证券交易所科创板上市的行为
招股说明书	指	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
A 股	指	向境内投资者发行的人民币普通股
报告期	指	2021 年半年度
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
数控单元	指	数字控制单元（Numerical Control Unit, NCU）
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
840D	指	西门子的 SINUMERIK 840D 数控系统，公司主要对标的国际主流数控系统
金属切削	指	金属成形工艺中的材料去除加工成形方法，在当今的机械制造中仍占有很大的比例。金属切削过程是工件和刀具相互作用的过程
春燕奖	指	中国数控机床展览会 CCMT 春燕奖，“春燕奖”是机床工具行业性的奖项之一。自 1988 年创办以来，“春燕奖”起到了促进企业产品开发与创新，增强企业核心竞争力的积极作用，获得了业内人士的广泛认可
精度	指	表示观测值与真值的接近程度
刚度	指	材料或结构在受力时抵抗弹性变形的能力

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司基本情况

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

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	王岩	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变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

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、 其他有关资料

□适用 √不适用

六、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	105,093,036.24	73,790,266.40	42.42
归属于上市公司股东的净利润	21,732,698.26	5,358,200.75	305.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,951,744.04	1,101,744.23	258.68
经营活动产生的现金流量净额	-53,781,990.21	-5,732,909.19	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	569,860,690.93	548,127,992.67	3.96
总资产	719,777,049.39	681,836,569.90	5.56

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.3194	0.0788	305.33
稀释每股收益(元/股)	0.3194	0.0788	305.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0581	0.0162	258.64
加权平均净资产收益率(%)	3.89	1.04	增加 2.85 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.71	0.21	增加 0.50 个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	31.87	39.62	减少 7.75 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司营业收入较上年同期增长 42.42%，归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长 305.60%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增长 258.68%。公司收入与利润实现快速增长，主要系以下原因综合影响所致：（1）由于下游客户需求持续旺盛，公司通过加强销售团队建设、强化销售网络布局，开拓下游新客户，从而导致销售收入增长；（2）公司持续加大研发投入力度，调整和优化产品结构，以满足客户的需求。

经营活动产生的现金流量净额较上年同期有较大变化,主要系报告期内由于销售订单的增加,导致外购材料的现金支出增加,及员工薪酬支出和下拨04专项承担单位的项目资金增加所致。

报告期内,由于研发人员薪酬、研发项目投入增加,导致公司研发投入较上年同期有所增长,但由于报告期内营业收入的增幅远高于研发投入的增幅,因此报告期内研发投入占营业收入的比例较上年同期略有减少。

七、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
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	20,558,775.20	
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	4,487.67	
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	355,386.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-786.95	
所得税影响额	-3,136,908.43	
合计	17,780,954.22	

九、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、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）所处行业基本情况

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、销售及服务的的高新技术企业。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”。

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。

根据中国机床工具工业协会发布的 2021 年上半年经济运行简讯，我国机床工具行业延续 2020 年下半年以来恢复性增长态势，各项主要经济指标均实现大幅增长，质量效益明显改善。2021 年上半年，重点联系企业各分行业全面实现盈利。2021 年 6 月，重点联系企业中亏损企业占比较上年同月收窄 9.9 个百分点，与 2019 年同月相比，整体亏损面大幅收窄 15.3 百分点。

中国海关数据显示，2021 年 1-6 月机床进口总体呈现明显增长的态势，进口总额 264.62 亿人民币，同比增长 17.6%。其中进口总数量为 57,266 台，同比增长 51.9%。

日本机床工业协会(JMTBA)2021 年 6 月 22 日公布统计数据指出，2021 年 5 月份日本来自中国(销往中国)的机床订单额较去年同月暴增 1.7 倍(增加约 170%)至 387.51 亿日元，连续第 12 个月呈现增长，月订单额仅次于 2017 年 11 月的 412.07 亿日元、创单月历史第 2 高。日刊工业新闻 2021 年 4 月 14 日报道，来自中国的基础设施相关、半导体制造设备用机床订单强劲，目前德玛吉森精机天津工厂订单已排到 2022 年 2 月，且因看好今后车用、半导体制造设备相关需求将增加，因此德玛吉森精机计划中国兴建机床新厂、预计将在 2025 年 1 月启用生产，届时德玛吉森精机位于中国当地的机床年产能将增至 1,000 台、将较现行提高约 1 倍。

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。

（二）公司主营业务情况

公司一直致力于五轴联动数控机床、高档数控系统及关键功能部件的技术突破、设计创新、精细制造及标准制定，形成了具有自主知识产权的核心技术，有能力达成公司“进口替代”的重要既定战略目标。主要产品为系列化五轴立式（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加工中心，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。

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，形成了包括高档数控系统技术、高性能伺服驱动技术、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。

凭借技术领先的竞争优势和日益凸显的品牌效应，公司 2021 年上半年新增金额在 300 万元以上的合同中，既有航发南方（隶属于中国航发）、上海航天精密机械研究所（隶属于航天科技）、南京箬升制造有限公司、苏州信本达机械有限公司（代理商）等优质的复购老客户，又增加航天科技控股集团股份有限公司（隶属于航天科工，股票代码 000901）、陕西苍松机械有限公司（隶属于航天科技）、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。目前，新突破产业应用仍处于市场开拓初期，短期内不会对收入和利润造成大的影响。

随着公司品牌和市场影响力的提升，公司经销业务逐步增加。2020 年上半年经销收入占比为 10.68%，2021 年上半年经销收入占比达到 29.62%，经销收入同比增长接近 3 倍。

公司五轴卧式铣车复合加工中心又添新的系列化产品。采用斜床身设计、最大切削直径可达 1.1 米的 KDW 系列五轴卧式铣车复合加工中心完成研制并实现小批量销售，已用于航天领域某大型核心零部件生产。针对新能源汽车电池六面体加工的 KTX 系列卧式铣车复合加工中心已完成试制，正在进行验证工作。公司五轴磨削加工中心产品系列新添五轴铣磨复合加工中心，实现了铣削及磨削的复合加工，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，具备较高的单机柔性化复合加工能力。

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 GNC60/61/62 系列		拥有强大的多通道控制能力，支持通道间协同及共享坐标；为机床工艺运动坐标布局提供无限可能；支持伺服驱动同一运动坐标；支持斜轴控制；支持极坐标插补；支持多个电子齿轮并发；拥有优秀的五轴加工能力，简化 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 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
四大通用技术平台			
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、大型整体叶盘的加工。
	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,伺服电机消隙机构,高精度光栅尺闭环控制;Y轴为滑板沿立柱上下移动,采用伺服电机+减速机+高速精密滚珠丝杠的传动方式,预拉伸丝杠,减小热变形的影响。Z轴为装有A/B摆头的主轴箱滑枕,垂直工作台前后运动,采用伺服电机直连丝杠的传动方式,光栅尺闭环反馈。	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。
五轴卧式铣车复合加工中心技术平台	科德 KTX 系列		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 KDW 系列		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车复合加工。飞机起落架加工。
五轴龙门加工中心	科德 KGHM 系列		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	用途
力矩电机 GTML 系列 GTMH 系列		适用于机床、机械、军工、能源、光学仪器等。
电机 伺服电机 GD 系列		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		适用于高端数控机床切削主轴、工业机器人等。

产品类别		产品示例图	用途
	直线电机		适用于高端数控机床直线轴、军工航天以及工业机器人等。
电主轴	电主轴 GF 系列		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。
传感系统	无线测头 KRM 系列		适用于数控机床、机器人。
	LM-20 激光干涉仪		适用于机床、坐标测量校准。
	LE-10 激光尺		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		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		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	用途
铣头	双摆角铣头		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		适用于立加、龙门等各类机床设备。
转台	系列化转台		适用于各类型数控机床。

（三）经营模式

1、采购模式

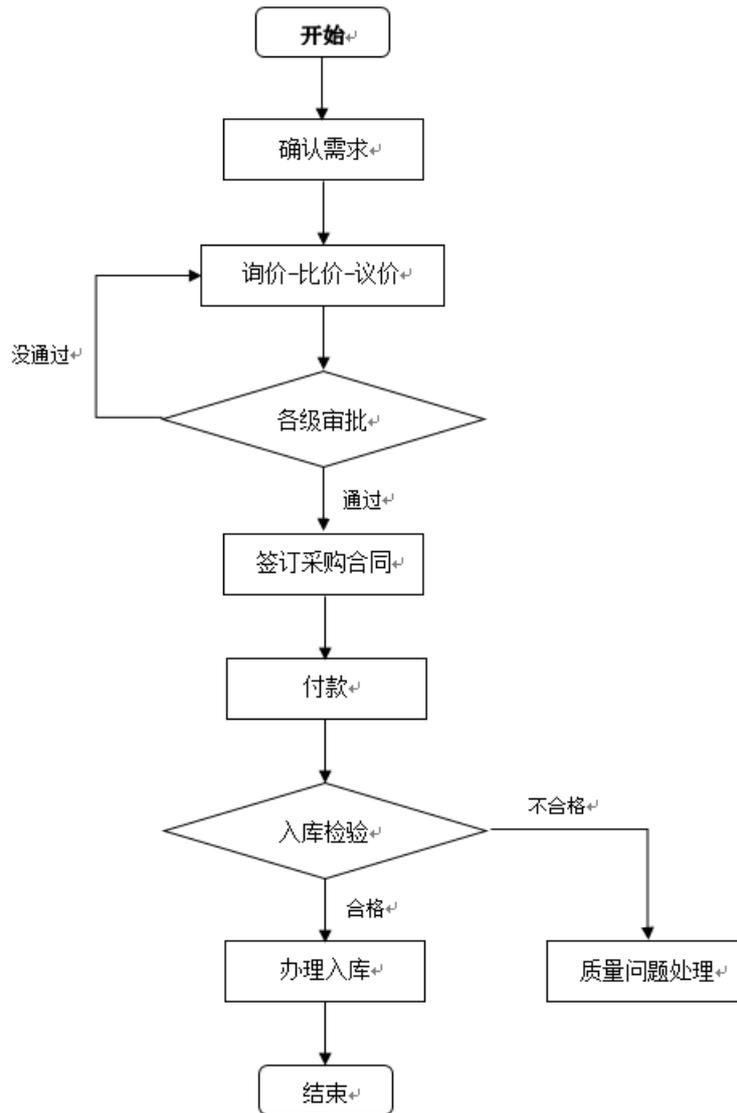
公司的采购模式主要包括采购策略制订和供应商管理两大环节。

公司依据生产及研发计划实施计划性采购。具体模式如下：

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

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

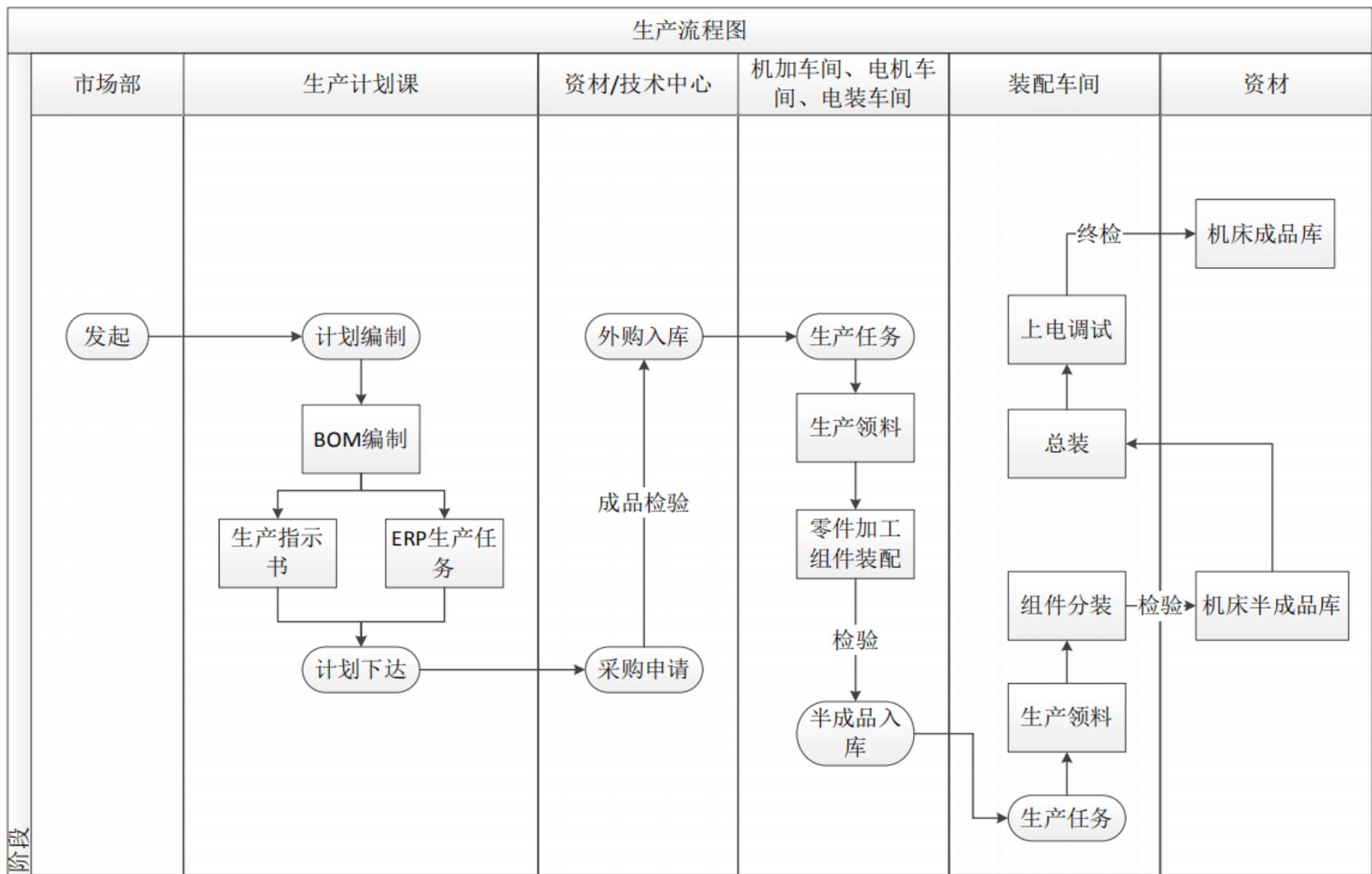
公司原材料的主要采购流程如下：



2、生产模式

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

公司数控机床整机的生产流程图如下：



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

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

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。报告期内，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

公司充分调研市场需求，深入了解用户行业习惯，结合自身技术特点及优势，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。

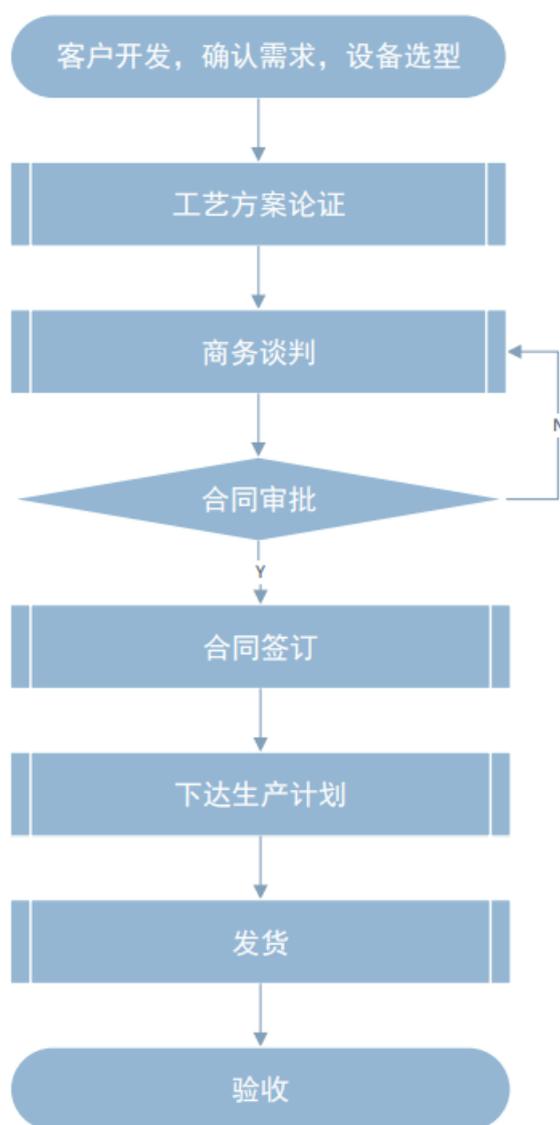
直销模式以售前技术能力为支撑，通过为用户定制全套的加工解决方案以及交钥匙工程来促进销售成单。公司工艺技术输出能力极大地提升了客户黏性，促进成单。除了有效推动销售外，也掌握了最前沿的市场信息，真正了解用户的需求，掌握行业发展趋势，新方向和新工艺，反馈回研发系统，从而推动产品技术提升。同时建立培训体系，通过多渠道的培训模式服务用户，解决了客户“五轴技术入门难”、“高档机床用不好”的现象。

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：



二、核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司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。

核心技术情况

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	<p>1、支持多轴多通道、全闭环五轴联动，支持 RTCP 等。</p> <p>2、GRTK 实时内核技术，可实现每秒数千次的精确控制任务调度，响应速度最快 $5\mu\text{s}$，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。</p> <p>3、软 PLC 支持 IEC61131-3 标准中的梯形图、功能块图、结构文本等编程语言，GPLC 采用编译方式，将 PLC 语言直接编译成 X86 机器码，执行效率高。</p> <p>4、GNC60 系列系统支持针对不同应用场景定制与操作和工艺配套的人机交互界面 HMI，并支持基本层次配置和 SDK 层次开发。</p>	<p>围绕高性能数控系统技术布局中国发明专利 20 项、国际专利 3 项，软件著作权 23 项，非专利技术 5 项；高档数控技术通过国家级科技成果鉴定，专家评语：光纤总线开方式高档数控系统在控制功能、控制精度和加工效率等方面达到国际先进水平，在多种结构的五轴数控机床产品上实现替代进口，且在航空、航天行业的加工制造中获得了良好应用产业化前景良好</p>
2	通用五轴数控机床技术	<p>1、高自主化率，核心的关键部件自主可控，可快速做到产品从市场端反馈到研发端的快速迭代。</p> <p>2、主打高动态响应，依靠于数控技术及高刚度轻量化的机电一体化设计，有直驱技术、伺服技术的支持。</p> <p>3、基于自主知识产权数控系统，支持机床采用双驱技术，以及机床全闭环。</p> <p>4、在自主知识产权数控系统支持下，易于实现成组连线及对外信息扩展，支撑信息集成。</p>	<p>围绕通用五轴数控机床技术布局中国发明专利 19 项、国际专利 1 项，非专利技术 13 项；五轴立加、五轴卧加、五轴龙门、五轴卧式铣车复合加工中心等机型在航空、航天、汽车、船舶、模具、能源等诸多实现应用；KMC 系列五轴立式加工中心在军工企业与斯达拉格进口机床联网并线生产</p>
3	专用五轴数控机床技术	<p>1、依托用户工艺，在数控系统多轴多通道五轴控制能力下，优化机器结构布局，最大化实现用户的产能需求和特定零件的加工精度、效率的需求。</p> <p>2、可根据用户特定零件开发专用工艺软件，例如针对刀具磨削工艺，工具磨床开发了磨削软件，加工铣刀、钻头、铰刀、球头铣刀、非标刀具等。</p>	<p>围绕专用五轴数控机床布局国内发明专利 3 项；国际专利 2 项；非专利技术 10 项；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</p> <p>KToolG3515 工具磨床在株洲钻石同德国瓦尔特和澳大利亚安卡，同等工况下，连续 24 小时满负荷运行，批量生产刀具</p>
4	直驱功能部件技术	<p>1、基于五轴高端机床的产品定义需求，基于强大的电机研发能力和伺服驱动控制能力，直驱功能部件全闭环。</p> <p>2、动态响应高，结构简化，可靠性高，全闭环精度高，克服传统机械部件的反向间隙及磨损问题。</p>	<p>围绕直驱功能部件技术布局国内发明专利 17 项；非专利技术 20 项；直驱式关键功能部件在五轴立加、卧加、龙门、卧式铣车等机床上应用，所有回转轴均采用直驱技术，定位 8 角秒，重复 5 角秒，实际可达 0.9 角秒</p>
5	高性能伺服驱动系统技术	<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</p>	<p>围绕高性能伺服驱动系统技术布局国内发明专利 10 项；软件著作权 5 项；非专利技术 3 项；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</p>

序号	核心技术名称	特点及技术先进性	先进性具体表征
		复合转台控制必需)。	
6	高性能传感与检测技术	1、高带宽、低延迟的高速细分技术。 2、高精度的激光源稳频技术 3、高频小信号处理技术 4、高精度电源技术 5、高确定性延迟高速通讯技术 6、精密光学结构件制造技术	围绕高性能传感与检测技术布局 国内发明专利 2 项；非专利技术 6 项 ；自主研发的 LM-20 激光干涉仪具有与英国雷尼绍 XL-80 激光干涉仪相当的功能和性能，部分技术指标达到国际先进水平，经中国计量科学研究院检测，科德数控 LM-20 激光干涉仪线性测量精度 $-0.06\mu\text{m}/\text{m}^{\sim}+0.21\mu\text{m}/\text{m}$ ，雷尼绍 XL-80 激光干涉仪的线性测量精度为 $\pm 0.5\mu\text{m}/\text{m}$ ；中国计量科学院也因此成为科德数控激光干涉仪的首批用户
7	高性能低速力矩电机技术	1、力矩电机可实现低速大转矩，峰值扭矩可达到 31200Nm。 2、具有调速范围宽的特点，可实现低速大转矩全直驱高精度控制。 3、能够取代减速机，实现低速大转矩全直驱。	围绕 高性能低速力矩电机技术非专利技术 3 项 ；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
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非专利技术 3 项 ；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 高性能电主轴电机技术的非专利技术 3 项 ；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，少量应用于晶圆减薄机

报告期内，公司围绕核心技术领域，新增授权发明专利 7 项，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. 报告期内获得的研发成果

(1) 报告期内获得的专利情况

截至2021年6月30日，公司已拥有专利183项，包括发明专利89项（其中国际发明专利6项，国内发明专利83项）、实用新型专利86项、外观设计专利8项，拥有计算机软件著作权41项。报告期内，公司新增授权专利20项，其中发明专利7项，新增申请中专利16项，新增已登记的软件著作权2项。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数(个)	获得数(个)	申请数(个)	获得数(个)
发明专利	8	7	127	89
实用新型专利	8	12	17	86
外观设计专利		1		8
软件著作权		2		41
其他				
合计	16	22	144	224

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	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	201811104239.8	预测伺服驱动器故障的装置	2018.09.21	2021.03.12
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	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	201910615490.9	一种嵌套式数控转台	2019.07.09	2021.03.12
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	201910279887.5	一种伺服凸轮工作台交换站送进装置	2019.04.08	2021.04.06

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	CENTRED'USINAGECOMPLEXEÀTOURVERTICAL
国际发明	DE112011104816.5	MEULEPOUROUTILDEDCOUPÉÀCINQAXES
国际发明	DE112011105096.8	MEULED'OUTILÀ5AXESTOTALEMENTSYPÉTRIQUÉETPOUPÉE FIXEDEDISQUEÀ
国际发明	PCT/CN2020/083220	工件自动翻转加工的双工位龙门组合加工系统
国际发明	PCT/CN2020/083241	一种数控机床的摆头安装结构
国际发明	PCT/CN2020/083245	一种具有工件搬运装置的龙门机床
国际发明	PCT/CN2020/083265	一种双主轴双工作台的高效卧式加工中心机床
国际发明	PCT/CN2020/083274	一种卧式五轴翻板加工中心

国际发明	PCT/CN2020/100614	一种嵌套式数控转台
国际发明	PCT/CN2020/100615	一种带料盘的全自动立式加工中心
国际发明	PCT/CN2020/100616	一种多主轴的全自动立式加工中心
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

(2) 报告期内荣获的荣誉情况

报告期内，公司荣获了 2 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一等奖。

(3) 参与制定国家、行业标准情况

公司核心技术团队共参与制定 19 项国家标准、4 项行业标准。

报告期内，公司新增参与制定了 2 项国家标准，分别是：①《五轴联动加工中心 RTCP 精度检验(GB/T39953-2021)》；②《五轴联动加工中心 S 形试件精度检验(GB/T39967-2021)》。

3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上期数	变化幅度 (%)
费用化研发投入	12,001,296.97	11,290,055.67	6.30
资本化研发投入	21,496,458.14	17,948,536.62	19.77
研发投入合计	33,497,755.11	29,238,592.29	14.57
研发投入总额占营业收入比例 (%)	31.87	39.62	减少 7.75 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	64.17	61.39	增加 2.78 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

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，继续强化高档数控系统、伺服驱动、系列化电机的持续研发，产品功能、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，其中 2020 年在研的 12 项课题研究任务于 2020 年末完成了全部内部研究及验收，处于待国家验收状态。截至本半年报披露日，12 项中已有 9 项通过了国家相关部门组织的课题验收评审，剩余 3 项正在等待国家相关部门组织验收，预计将于今年全部完成国家验收评审工作。

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	138.50	99.47	99.47	研制阶段	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	160.00	105.34	105.34	研制阶段	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、40kW、70kW、100kW 电机开发项目	178.90	48.34	48.34	研制阶段	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	77.67	485.44	测试中	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	KCX1200TM 卧式车铣复合加工中心的开发	120.00	18.84	18.84	设计完成，进入研制	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	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。

					阶段	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。		
6	高精度电磁角度编码器研制	80.00	69.20	69.20	研制阶段	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应用	3,830.00	437.34	437.34	设计完成，进入研制阶段	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配水平。	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。
8	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	365.70	7.55	351.34	内部已结项，待国家验收	研制出具有自主知识产权的用于非球面超精密铣磨设备以及多自由度研抛设备主机的国产高档数控系统。	国内领先，国际先进	提供国产五轴高档数控系统，实现对进口数控系统的替代。
9	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置	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、异性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，在军工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。
10	高档数控机床	897.64	28.96	930.22	内部已	高精度机床精度保持性技术	国内领先，	提供国产五轴高端数控机床，在军工

	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				结项，待国家验收	研究：高精度机床误差检测补偿技术研究；面向航空发动机长轴类零件的装备研制；面向航空发动机长轴类零件的装备技术需求；面向国产机床的长轴类零高效加工工艺与技术优化。	国际先进	领域实现对进口机床的替代。
11	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	100.00	67.70	67.70	研制阶段	研制面向航空零部件加工所需的高速高功率主轴电机研制。	国内领先，国际先进	研制形成电机并在公司主轴产品上得以应用，最终配套整机应用于航空零部件的加工。
12	高效紧凑型专用卧式五轴加工中心研制	3,340.33	6.12	6.12	设计阶段	研制国产高效紧凑型专用卧式五轴加工中心，填补国内航空航天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，将可以应用于航空航天领域中小尺寸结构件的加工。
合计	/	10,916.11	966.97	2,839.94	/	/	/	/

注：“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。另外，公司还正在参与 7 项其他国家级课题。

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)	170	131
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	29.67	27.07
研发人员薪酬合计	1,072.51	791.01
研发人员平均薪酬	6.34	5.93

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
硕士及以上	24	14.12
本科	117	68.82
大专及以下	29	17.06
合计	170	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下	69	40.59
31-40岁	81	47.65
41-50岁	13	7.65
51岁以上	7	4.12
合计	170	100.00

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6月30日，公司拥有授权发明专利89项，其中国际发明专利6项，国内发明专利83项，实用新型专利86项，外观设计专利8项，软件著作权41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8项。

报告期内，公司的高端数控系统技术、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在功能、控制精度和加工

效率等方面的能力水平,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、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。

6、创新团队优势

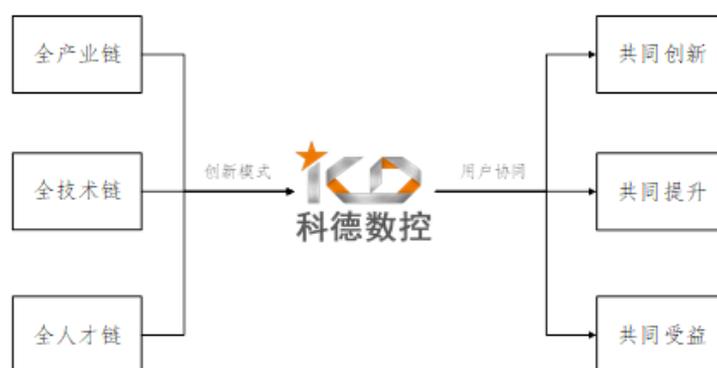
公司在自主创新过程中,打造、沉淀了一支多层次、多专业、多学科的创新人才队伍,建立了以总经理陈虎为带头人的创新技术团队。报告期末,创新技术团队已达 170 人,拥有涵盖国内外高端装备研发、设计、制造、装配、检测等领域的专业人才。陈虎毕业于清华大学精密仪器与机械学系,博士学历,担任国家数控系统现场总线标准联盟工作组的组长,享受国务院特殊津贴,入选中组部“万人计划”、科技部中青年科技创新领军人才。陈虎是

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。

7、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”，“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、经营情况的讨论与分析

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。2021 年上半年，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，在国际环境愈发紧张的情况下实现了批量“进口替代”。报告期内，公司营业收入、利润持续高速增长，产品类型不断丰富，下游客户结构逐步多元化，研发项目及扩产稳步推进。

(一) 公司实现主营业务收入 10,509.30 万元，同比增长 42.42%。其中公司高端数控机床业务的销售收入为 9,451.72 万元，同比增长 49.93%。实现归属于上市公司股东的净利润 2,173.27 万元，同比增长 305.60%。

1、通过核心技术创新提升公司市场竞争力，公司继续保持大规模研发投入，研发投入

同比增加 14.57%，占营业收入比例为 31.87%。截至 2021 年 6 月 30 日，公司研发人员已经达到 170 人，有效构建了公司在数控领域全产业链的技术优势。“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”项目荣获了大连市科学技术进步一等奖。报告期内公司参与制定了 2 项国家标准，分别是：（1）《五轴联动加工中心 RTCP 精度检验（GB/T39953-2021）》。（2）《五轴联动加工中心 S 形试件精度检验（GB/T39967-2021）》。截至报告期末，公司拥有授权国内发明专利 83 项，国际发明专利 6 项。

公司新立项开展了数控系统、伺服驱动、电机相关项目研究工作，在原有相关产品基础之上进一步提升数控系统、伺服驱动、电机功能部件的性能，此性能提升的研究工作将适配公司目前全部各类型尺寸规格的高端五轴数控机床产品，具备性能提升的通用性，通过此部分功能部件性能的提升，从而进一步提高五轴机床整机的动态特性、精度、加工效率等机床核心性能特性，为机床用户提供性能较之前产品更为提高的五轴机床产品，持续提高公司产品的市场竞争力。公司新立项及持续开展研究了新型号高端五轴数控机床，产品主要目标是满足快速增长的航空航天、刀具、模具、汽车、船舶、能源等领域用户的迫切需求，为用户提供高效率、复合加工能力强高端五轴数控机床产品。

2、稳步拓展下游市场。在原有航空航天等优质客户持续采购的情况下，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、石油化工的泵阀等领域实现零的突破。截至本半年报披露日，公司正在执行的金额在 300 万元以上的订单合计金额 1.85 亿元。

（二）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，公司于 2020 年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 年上半年购入了贴片机、电机产线等设备，安装了吊车，对部分车间进行了恒温恒湿隔断封闭处理，已具备生产条件；同时在银川进行了电主轴的试生产；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，下一步会根据业务拓展及资金情况陆续完成扩产计划。

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

适用 不适用

五、风险因素

适用 不适用

（一）业务下游应用领域集中于航空、航天产业，其他领域市场拓展的风险

公司业务下游集中于航空、航天产业，与公司发展过程中的战略定位密切相关。公司自

2008年设立以来，考虑到国家对航空、航天产业的战略刚需以及其较高的技术要求，公司集中资源聚焦航空、航天产业的战略刚需进行重点突破，在与战略刚需相关的五轴联动数控机床及其关键功能部件、高档数控系统方面形成了一系列核心技术和核心产品。

如果公司业务在向其他领域拓展的同时，不能迅速适应不同领域的工艺差异化需求，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，或根据不同领域的需要提供最佳的加工方案，将面临经营效率下降、收入增长放缓等不利影响。

（二）公司规模较小、业绩波动较大的风险

公司目前仍处于研发成果产业化的初期阶段，资产规模和业务规模较小。宏观经济、下游需求、行业竞争格局、下游用户验收条件等外部因素，以及研发周期、研发强度、管理水平等内部因素，可能影响公司当期业绩。若未来上述因素发生重大不利变化，将导致公司未来经营业绩存在较大波动风险。

（三）大型外资企业仍占据高端细分领域主要市场份额的风险

行业内大型外资企业大多是集功能部件和数控系统生产、数控机床生产制造、产品销售一体化的大型企业。基于工业化国家在架构设计、加工工艺、产业规模、人才梯队等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。因此，对于在技术难度较高的五轴联动数控机床及其关键功能部件、高档数控系统，国内用户在可自由进口的情况下，仍主要选择国外品牌产品，导致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。

随着我国高档数控机床企业的快速成长，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。

（四）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。

（五）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，但公司应收账款规模随营业收入增长而增加，加大了公司的经营风险。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）客户集中或增速放缓的风险

报告期内，公司前五大客户收入合计 6,982.57 万元，占公司营业收入的比重为 66%，客户较为集中。公司的下游用户主要为加工航空发动机、导弹发动机的军工企业，以及精密模具、汽车、清洁能源、国产商用飞机、工程机械等产业的民用用户。若我国制造业转型升级的进程受宏观经济周期、贸易战、突发事件等因素影响出现迟缓或受较大影响，下游用户需求增加不及预期，公司客户集中度可能会保持在较高水平，高档数控机床的市场需求增速可能放缓。若未来公司主要客户群的经营状况因各种原因发生不利变化，则可能会对公司经营产生不利影响。

（七）竞争加剧的风险

长期以来，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，国内自主产能主要供给中低端市场，能够研制自主五轴联动数控机床的内资企业极为稀少。

近年来，由于我国航天动力装备、航空发动机、船用螺旋桨、重型发电机转子等战略装备对高档数控机床自主可控的现实需求，国家持续加大了对国产高端数控机床产业的支持力度，推动我国高端数控机床行业的技术水平不断提高，少数优秀内资企业生产的五轴联动数控机床在性能、功能方面已可以满足进口替代的需要。我国高档数控机床企业的逐步崛起，可能引起国外竞争对手的高度重视，引发竞争加剧，而且伴随着我国高档数控机床市场快速增长和进口替代重要性认识逐渐增强，还将吸引更多的潜在进入者加入竞争行列。因此，公司面临市场竞争加剧的风险。

（八）报告期内发生多种关联交易的风险

报告期内，公司与光洋科技及光洋液压存在关联销售、关联采购、关联租赁多类型关联交易。未来，公司与光洋科技及光洋液压的关联交易还会持续存在。如果公司内部控制有效性不足，公司关联方有可能通过关联交易对公司及中小股东利益造成影响。

六、报告期内主要经营情况

公司作为国内领先的五轴联动数控机床企业，在报告期内，实现收入、利润持续高速增长。实现营业收入 10,509.30 万元，同比增长 42.42%。其中公司高端数控机床业务的销售收入为 9,451.72 万元，同比增长 49.93%。实现归属于上市公司股东的净利润 2,173.27 万元，同比增长 305.60%。截至报告期末，公司总资产为 71,977.70 万元，归属于上市公司股东的净资产为 56,986.07 万元。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	105,093,036.24	73,790,266.40	42.42

营业成本	58,254,919.16	42,370,789.87	37.49
销售费用	14,027,479.93	8,104,990.28	73.07
管理费用	9,187,846.95	7,699,498.69	19.33
财务费用	253,391.95	146,913.17	72.48
研发费用	-1,130,705.96	9,231,379.56	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-53,781,990.21	-5,732,909.19	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-22,519,231.36	1,585,804.06	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-4,732,778.26	-21,646,533.73	不适用

营业收入变动原因说明:主要系报告期内下游客户需求持续旺盛,公司持续完善产品结构,提升产品知名度,开拓下游新客户,从而导致销售收入增加所致。

营业成本变动原因说明:主要系报告期内销售收入增加,相应的营业成本亦增加所致。

销售费用变动原因说明:主要系销售人员薪酬(本年度取消社会统筹保险优惠政策)、物流运输费用、业务宣传费(展会费用)及售前售后人员差旅费增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系管理人员薪酬增加(本年度取消社会统筹保险优惠政策)、报告期公司发行股份宣传材料制作费用增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系2021年公司执行新的租赁准则,增加了租赁负债产生的利息支出所致。

研发费用变动原因说明:主要系报告期内收到以前期间公司承担的国家科技重大专项的地方配套后补助资金,按照净额法处理,冲减当期研发费用12,001,296.97元所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内由于销售订单的增加,导致外购材料的现金支出增加,及员工薪酬支出和下拨04专项承担单位的项目资金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内用于购买理财产品的现金支出比去年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内偿还银行借款较去年同期减少所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	60,849,747.59	8.45	140,797,328.53	20.65	-56.78	主要系公司销售订单增加, 导致材料采购、员工薪酬及期间费用增加所致
应收票据	16,044,045.20	2.23	18,295,793.78	2.68	-12.31	主要系报告期内公司承兑汇票付款金额和到期兑付金额增加所致
应收款项	73,412,521.31	10.20	62,593,230.61	9.18	17.29	主要系公司销售收入增长, 应收款项随之增长所致
存货	231,579,178.04	32.17	183,622,961.21	26.93	26.12	主要系公司销售订单增加, 购入的原材料、在产品库存增加所致
合同资产	9,925,835.01	1.38	10,407,959.95	1.53	-4.63	主要系报告期内以前已确认收入的销售合同超过质保期所致
固定资产	132,015,092.61	18.34	129,944,851.36	19.06	1.59	主要系报告期内新购置部分固定资产
在建工程	3,846,548.05	0.53	2,330,132.42	0.34	65.08	主要系报告期内对车间厂房改造投入所致
使用权资产	17,982,857.64	2.50		不适用	不适用	系 2021 年首次执行新租赁准则所致
短期借款	17,798,876.00	2.47	21,250,163.94	3.12	-16.24	主要系 2020 年末已背书未终止确认的银行承兑汇票, 在报告期内终止确认的金额远大于新增的已背书未终止确认的金额所致
合同负债	25,439,506.15	3.53	40,066,012.90	5.88	-36.51	主要系 2020 年末合同负债在报告期确认收入的金额大于报告期新增的合同负债所致
租赁负债	17,206,594.62	2.39		不适用	不适用	系 2021 年首次执行新租赁准则所致

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

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

适用 不适用

(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

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

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	292.23	149.73	-16.41
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	855.29	331.70	-133.58
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	587.74	-118.02	-97.61

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

七、其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、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	无	无	会议审议通过了《关于公司申请首次公开发行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	无	无	会议审议通过了《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》。

由于公司首次公开发行股票于 2021 年 7 月 9 日在上海证券交易所科创板上市，因此公司在报告期内召开股东大会的决议未对外刊登。

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

二、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

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

公司核心技术人员认定情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数（元）（含税）	-
每 10 股转增数（股）	-

利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明

无

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

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。

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。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 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

(五) 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

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 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	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	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
	股份限售	股东国投基金、宋梦璐、谷景霖	<p>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。</p> <p>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/本人亦将同</p>	2020 年 5 月 24 日；自公司首	是	是	不适用	不适用

		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。	次公开发行股票并上市之日起12个月内				
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已持有的股份，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已持有的股份，也不由科德数控回购该部分股份。 3、对以上锁定的股份，如因除权、除息而增加的相应的股份，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
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已持有的股份，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	是	是	不适用	不适用

			月内				
其他	控股股东光洋科技及实际控制人于德海、于本宏	<p>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：</p> <p>（1）本公司/本人将严格遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所关于上市公司控股股东/实际控制人减持股份的相关规定。如本公司/本人确因自身经济需求，可以在锁定期限（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。</p> <p>（2）对于本公司/本人在科德数控首次公开发行股票并上市前持有的股份，在本公司/本人承诺的相关锁定期限（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。</p> <p>（3）本公司/本人减持的股份总额将不超过相关法律法规、规章和规范性文件以及中国证监会、上海证券交易所的相关规定的限制，并按照相关规定的提前将减持意向及拟减持数量等信息通知发行人，由发行人及时履行信息披露义务。</p> <p>（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>	2020 年 5 月 24 日；长期	是	是	不适用	不适用
其他	国投基金、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：</p> <p>（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。</p> <p>（2）对于国投基金/本人在科德数控首次公开发行股票并上市前持有的股份，在国投基金/本人承诺的相关锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后 24 个月内减持股票的，减持价格将根据当时的二级市场价格确定，并符合相关监管规则的规定。</p> <p>（3）国投基金/本人减持的股份总额将不超过相关法律法规、规章和规范性文件以及中国证监会、上海证券交易所的相关规定的限制，并按照相关规定的提前将减持</p>	2020 年 5 月 24 日；长期	是	是	不适用	不适用

		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和承诺。若以上承诺内容未被遵守，则相关股票买卖收益归发行人所有，并由国投基金/本人依法承担相应的责任。					
其他	股东大连万众国强、大连亚首	自科德数控首次公开发行股票并上市之日起 36（三十六）个月的锁定期满后，股东持股意向和减持意向的声明和承诺： (1) 大连万众国强/大连亚首将严格遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所关于上市公司股东减持股份的相关规定。如大连万众国/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已持有的股份，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
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	是	是	不适用	不适用

			6 个月 内				
股份 限售	董事宋梦璐	自科德数控首次公开发行股票并上市之日起 12（十二）个月的锁定期（包括延长的锁定期限）届满后，在本人仍担任公司董事期间，本人每年转让公司股票数量不超过本人所持公司股份总数的 25%；若本人不再担任公司董事，则自不再担任上述职位之日起半年内，不转让本人所持公司股份。发行人股票上市之日起 6（六）个月内，若本人申报离职，则自申报离职之日起 18（十八）个月内不转让本人所持发行人股票；发行人股票上市之日起第 7（七）个月至第 12（十二）个月之间，若本人申报离职，则自申报离职之日起 12（十二）个月内不转让本人所持发行人股票。	2020 年 5 月 24 日；担任董事期间及离职后 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	是	是	不适用	不适用
其他	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	<p>稳定股价的承诺：</p> <p>（一）启动股价稳定措施的条件</p> <p>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；</p> <p>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。</p> <p>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。</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>(二) 稳定股价的具体措施</p> <p>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:</p> <p>1、公司回购股份</p> <p>(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;</p> <p>(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;</p> <p>(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:</p> <p>A、单次回购股份数量最大限额为公司股本总额的 1%;</p> <p>B、每一会计年度内回购股份数量最大限额为公司股本总额的 2%;</p> <p>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。</p> <p>(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%。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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</p> <p>(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</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

		<p>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；</p> <p>(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；</p> <p>(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</p> <p>(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；</p> <p>(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；</p> <p>(3) 在符合法律、法规及规范性文件规定的股票交易相关规定的前提下，董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员增持公司股份的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，增持计划完成后的六个月内，董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员将不出售所增持的股份；</p> <p>(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%；</p> <p>(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；</p> <p>(7) 公司如有新聘任董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员，公司将在其作出承诺履行稳定公司股价的承诺后，方可聘任。</p> <p>4、法律、法规以及规范性文件规定的、中国证监会、上海证券交易所认可的其他方式稳定股价</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

		<p>(三) 稳定股价方案的终止</p> <p>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。</p> <p>(四) 未履行稳定股价方案的约束措施</p> <p>1、公司自愿接受主管机关对其上述股价稳定措施实施情况的监督,并承担相应的法律责任。</p> <p>2、在启动股价稳定措施的前提条件满足时,如公司、控股股东、董事(不在公司任职并领取薪酬的董事除外)、高级管理人员未按照上述预案采取稳定股价的具体措施的,将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉;如果控股股东、董事(不在公司任职并领取薪酬的董事除外)、高级管理人员未履行上述增持承诺的,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。</p> <p>3、公司应及时对稳定股价措施和实施方案进行公告,并将在定期报告中披露公司及控股股东、董事(不在公司任职并领取薪酬的董事除外)、高级管理人员关于股价稳定措施的履行情况,及未履行股价稳定措施时的补救及改正情况。</p>						
其他	控股股东光洋科技及实际控制人于德海、于本宏	<p>股份回购的承诺:</p> <p>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。</p>	2020年5月24日;长期	否	是	不适用	不适用	
其他	董事于本宏、陈虎、阮叁芽、高鹏、宋	<p>股份回购的承诺:</p> <p>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。</p>	2020年5月24日;长期	否	是	不适用	不适用	

	梦璐、朱莉华							
其他	公司	对欺诈发行上市的股份购回承诺： 1、本公司保证，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在科创板上市过程中不存在任何欺诈发行的情形； 2、本公司保证，如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证券监督管理委员会、证券交易所等有权部门作出认定后的5（五）个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。	2020年5月24日；长期	否	是	不适用	不适用	
其他	控股股东光洋科技及实际控制人于德海、于本宏	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的情形； 2、光洋科技以及于德海、于本宏保证，如科德数控不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，光洋科技以及于德海、于本宏将在中国证券监督管理委员会、证券交易所等有权部门作出认定后的5（五）个工作日内启动股份购回程序，购回科德数控本次公开发行的全部新股。	2020年5月24日；长期	否	是	不适用	不适用	
其他	公司	招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺： 本公司承诺《科德数控股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》及其他申报材料涉及的信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。 如《招股说明书》及其他申报材料涉及的信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律、法规规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该等事实经有权机关最终认定后，本公司将依法启动回购首次公开发行全部新股的程序，回购价格根据相关法律法规确定，且不低于首次公开发行股份的发行价格。如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因已进行除权、除息的，回购价格按照上海证券交易所的有关规定处理。 如因《招股说明书》及其他申报材料涉及的信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，在该等事实经有权机关最终认定后，本公司将积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相	2020年5月24日；长期	否	是	不适用	不适用	

		<p>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。</p> <p>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）。</p>					
其他	<p>控股股东 光洋科技 及实际控制人于德海、于本宏</p>	<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：</p> <p>《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。</p> <p>如《招股说明书》及其他申报材料涉及的信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断科德数控是否符合法律、法规规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该等事实经有权机关最终认定后，光洋科技以及于德海、于本宏承诺，将督促科德数控依法启动回购首次公开发行全部新股的程序，回购价格根据相关法律法规确定，且不低于首次公开发行股份的发行价格。如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因已进行除权、除息的，回购价格按照上海证券交易所的有关规定处理。如因《招股说明书》及其他申报材料涉及的信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，在该等事实经有权机关最终认定后，光洋科技以及于德海、于本宏承诺，将积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律、法规及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。</p> <p>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。</p>	2020年5月24日；长期	否	是	不适用	不适用

		在此之前,科德数控有权暂缓发放光洋科技、于本宏在上述期间的现金分红和薪酬(如有),并有权决定对光洋科技、于本宏持有的科德数控的股票采取限制转让措施,直至承担赔偿责任。					
其他	全体董事、监事、高级管理人员	<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:</p> <p>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。</p> <p>如因《招股说明书》及其他申报材料涉及的信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,致使投资者在证券发行和交易中遭受经济损失的,在该等事实经有权机关最终认定后,本人将积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律、法规及其后不时修订的规定执行。有其他主体同时作出此项承诺的,本人将与该等主体就有关赔偿承担共同及连带的责任。</p> <p>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。</p>	2020年5月24日;长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司	<p>关于填补被摊薄即期回报的承诺:</p> <p>(1) 加大市场开拓力度</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>研发方面,公司将通过持续加大科研投入,不断提升公司的技术创新能力和产品/服务的核心竞争力,确立及加强公司在主营业务领域的技术优势地位,并不断提高研发实力和技术水平。</p> <p>(2) 提升管理水平</p> <p>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,</p>	2020年5月24日;长期	否	是	不适用	不适用

		<p>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。</p> <p>(3) 打造一流人才队伍 为了实现未来的发展战略与目标,公司将通过自身培养和外部引进的方式,加强专项管理、专业技术等核心人才队伍建设,提升公司的人才素质结构和水平,增强公司的竞争力。</p> <p>(4) 加快募集资金投资项目进度 本次募集资金到位后,公司将加快推进募集资金投资项目的建设,提高募集资金使用效率,争取募集资金投资项目早日实现预期效益,增强公司的盈利能力。本次募集资金到位前,公司将积极调配资源,开展募集资金投资项目前期准备工作,进行项目相关人才、技术的储备,保证募集资金投资项目的顺利进行。</p> <p>(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。</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。</p>	2020年 5月24 日;长 期	否	是	不适用	不适用
其他	董事、高 级管理 人员	<p>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;</p>	2020年 5月24 日;长 期	否	是	不适用	不适用

		<p>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；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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。</p>					
其他	公司	<p>关于履行公开承诺的约束措施的承诺： 本公司保证将严格履行《科德数控股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》披露的相关承诺事项，当承诺未能履行时，相关约束措施如下：</p> <p>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；</p> <p>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）；</p> <p>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；</p> <p>4、公司未履行《招股说明书》的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。</p>	2020年5月24日；长期	否	是	不适用	不适用
其他	控股股东光洋科技及实际控制人于德海、于本宏	<p>关于履行公开承诺的约束措施的承诺： 光洋科技、于德海、于本宏保证将严格履行《科德数控股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》披露的相关承诺事项，当承诺未能履行时，相关约束措施如下：</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>3、暂停从科德数控领取薪酬或津贴；</p>	2020年5月24日；长期	否	是	不适用	不适用

		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。					
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
解决同业竞争	控股股东光洋科技及实际控制人于德海、于本宏	关于避免同业竞争的承诺： 1、本承诺签署日之前，光洋科技、于德海、于本宏控制的其他企业均未以任何形式从事与科德数控产品相同或相似的业务；未直接或间接经营任何与科德数控经营的业务构成竞争或可能构成潜在竞争关系的业务；于德海、于本宏未在与科德数控构成竞争或可能构成潜在竞争关系的企业任职。 2、自本承诺签署之日起，光洋科技、于德海、于本宏控制的其他企业将不得以任何形式从事与科德数控产品相同或相似的业务；不直接或间接经营任何与科德数控经营的业务构成竞争或可能构成潜在竞争关系的业务；也不参与投资任何与科德数控产品相同或相似的构成竞争或可能构成潜在竞争关系的其他企业；于德海、于本宏不在与科德数控构成竞争或可能构成潜在竞争关系的企业任职。 3、自本承诺签署之日起，光洋科技、于德海、于本宏控制的其他企业如果有任何商业机会可从事、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	2020 年 5 月 26 日；长期	否	是	不适用	不适用

		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。					
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，在政府指导价范围内合理确定交易价格；若无政府定价或政府指导价的，交易事项有可比的光洋科技以及控股股东、实际控制人控制的其他企业外独立第三方的市场价格或收费标准，原则上不偏离市场独立第三方的市场价格或收费的标准确定交易价格；若交易事项无可比的非光洋科技以及控股股东、实际控制人控制的其他企业的独立第三方市场价格的，交易定价参照光洋科技以及控股股东、实际控制人控制的其他企业与独立第三方发生的非关联交易价格；若既无可比的光洋科技以及控股股东、实际控制人控制的其他企业外独立第三方的市场价格或收费标准，也无光洋科技以及控股股东、实际控制人控制的其他企业与独立第三方发生的独立的非关联交易价格可供参考的，以合理成本费用加合理利润作为定价的依据，以维护科德数控及其股东（特别是中小股东）的利益。 3、光洋科技、于德海、于本宏以及控股股东、实际控制人控制的其他企业将严格遵守国家有关法律、法规和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。	2020 年 5 月 24 日；长期	否	是	不适用	不适用

		<p>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。</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光洋科技、于德海、于本宏依照中国证券监督管理委员会或者证券交易所相关规定被认定为科德数控的控股股东、实际控制人期间内持续有效。</p>					
解决关联交易	董事、监事、高级管理人员	<p>关于规范关联交易和避免资金占用的承诺：</p> <p>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。</p> <p>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</p>	2020年5月24日；长期	否	是	不适用	不适用

		司章程》以及相关管理制度的规定回避、不参与表决。 5、本承诺自签署之日起生效并不可撤销，并在科德数控存续且作为科德数控董事/监事/高级管理人员的期间内持续有效。						
其他	控股股东光洋科技及实际控制人于德海、于本宏	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。	2020年5月24日；长期	否	是	不适用	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、半年报审计情况**适用 不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**八、上市公司及其董事、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**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用

报告期内,公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好,不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用

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	市场价格		13,915,925.20	12.47			
大连光洋科技集团有限公司	控股股东	接受劳务	委托加工	市场价格		3,207,387.56	48.11			
大连光洋自动化液压系统有限公司	股东的子公司	购买商品	采购材料	市场价格		9,100,113.91	8.15			
大连光洋自动化液压系统有限公司	股东的子公司	接受劳务	委托加工	市场价格		1,551,089.47	23.27			
大连光洋科技集团有限公司	控股股东	销售商品	销售商品	市场价格		3,185,840.72	3.06			
秦川机床工具集团股份公司	其他关联人	销售商品	销售商品	市场价格		106,900.92	0.10			
大连光洋科技集团有限公司	控股股东	租入租出	房屋	市场价格		1,996,837.48	62.81			
合计				/	/	33,064,095.26		/	/	/
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) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、 其他重大事项的说明

适用 不适用

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，募集资金总额为人民币25,016.04万元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额为人民币19,152.45万元，以上募集资金已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年7月6日出具的“信会师报字(2021)第ZG11706号”《验资报告》审验确认。

根据《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》披露的公司首次公开发行股票募集资金投资项目计划，以及公司第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十三次会议和 2021 年第二次临时股东大会根据实际募集资金净额，对公司募投项目使用募集资金投资金额进行的调整以及取消通过使用募集资金投资建设募投项目“航空航天关键主要部件整体加工解决方案研发验证平台”的决议，调整后的募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	使用募集资金金额	调整后拟使用募集资金金额
1	面向航空航天高档五轴数控机床产业化能力提升工程	461,782,300.00	131,524,459.16
2	航空航天关键主要部件整体加工解决方案研发验证平台	138,535,500.00	-
3	新一代智能化五轴数控系统及关键功能部件研发	126,025,100.00	20,000,000.00
4	补充营运资金	249,900,000.00	40,000,000.00
	合计	976,242,900.00	191,524,459.16

截至 2021 年 7 月 6 日，公司以自筹资金预先已投入募投项目的金额为人民币 31,864,144.74 元，以自筹资金预先已支付发行费用的金额为人民币 5,195,646.49 元（不含税），立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对上述预先已投入资金情况进行了专项鉴证，并出具了《科德数控股份有限公司募集资金置换专项审核报告》（信会师报字[2021]第 ZG11762 号）。

公司于 2021 年 8 月 12 日分别召开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，审议通过了《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》，同意公司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，置换资金总额为 37,059,791.23 元，本次募集资金置换时间距募集资金到账日未超过六个月，符合相关法律法规的规定。公司于 2021 年 8 月 18 日完成本次募集资金置换事项。

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

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期后到半年报披露日期间，公司首次公开发行 A 股股票 22,680,000 股，总股本由 68,040,000 股变更为 90,720,000 股。按新股本摊薄计算，公司本期基本每股收益由 0.3194 元变动为 0.2396 元，稀释每股收益由 0.3194 元变动为 0.2396 元，本期末每股净资产由 8.3754 元变动为 6.2815 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

公司首次公开发行 A 股股票 22,680,000 股并于 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。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	11
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截止报告期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) 截止报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

单位：万股

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	2,614.00	38.42	2,614.00	0	无	0	境内非国 有法人
国投(上海)科技成果转化创 业投资基金企业(有限合伙)	0	1,300.00	19.11	1,300.00	0	无	0	其他
于本宏	0	946.00	13.90	946.00	0	无	0	境内自然 人
宋梦璐	0	527.00	7.75	527.00	0	无	0	境内自然 人
谷景霖	0	440.00	6.47	440.00	0	无	0	境内自然 人
大连亚首企业管理咨询合伙 企业(有限合伙)	0	275.00	4.04	275.00	0	无	0	其他
赵宁威	0	167.00	2.45	167.00	0	无	0	境内自然 人
大连万众国强投资合伙企业 (有限合伙)	0	165.00	2.43	165.00	0	无	0	其他
大连尼丰咨询管理合伙企业 (有限合伙)	0	140.00	2.06	140.00	0	无	0	其他
陈实	0	120.00	1.76	120.00	0	无	0	境内自然 人
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					
无	0							
前十名股东中回购专户情况说明	无							
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃 表决权的说明	无							
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 13.90%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 53.19%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。							
表决权恢复的优先股股东及持股数量的 说明	无							

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：万股

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	2,614.00	2024-7-9	0	上市之日起36个月
2	国投(上海)科技成果转化创业投资基金企业(有限合伙)	1,300.00	2022-7-9	0	上市之日起12个月
3	于本宏	946.00	2024-7-9	0	上市之日起36个月
4	宋梦璐	527.00	2022-7-9	0	上市之日起12个月
5	谷景霖	440.00	2022-7-9	0	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)	275.00	2024-7-9	0	上市之日起36个月
7	赵宁威	167.00	2022-7-9	0	上市之日起12个月
8	大连万众国强投资合伙企业(有限合伙)	165.00	2024-7-9	0	上市之日起36个月
9	大连尼丰咨询管理合伙企业(有限合伙)	140.00	2022-7-9	0	上市之日起12个月
10	陈实	120.00	2022-7-9	0	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13.90%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53.19%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。			

截止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)截止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

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

(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情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2021年6月30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6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		60,849,747.59	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		16,044,045.20	18,295,793.78
应收账款		73,412,521.31	62,593,230.61
应收款项融资		5,432,219.92	7,682,828.65
预付款项		43,063,922.39	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		2,977,804.50	1,739,614.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		231,579,178.04	183,622,961.21
合同资产		9,925,835.01	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		22,760,035.58	18,339,285.74
流动资产合计		466,045,309.54	466,644,193.35
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
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		132,015,092.61	129,944,851.36
在建工程		3,846,548.05	2,330,132.42
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		17,982,857.64	
无形资产		71,512,579.86	76,099,614.09
开发支出		24,123,306.56	2,626,848.42
商誉			
长期待摊费用		238,842.23	282,742.87
递延所得税资产		4,012,512.90	3,908,187.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		253,731,739.85	215,192,376.55
资产总计		719,777,049.39	681,836,569.90
流动负债：			
短期借款		17,798,876.00	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		8,151,871.87	
应付账款		30,653,327.87	15,750,682.05
预收款项			
合同负债		25,439,506.15	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		3,945,574.93	4,169,273.75
应交税费		209,157.30	159,796.52
其他应付款		2,873,799.99	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		1,401,027.19	1,629,410.60
流动负债合计		90,473,141.30	96,931,185.65
非流动负债：			
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		17,206,594.62	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,156,715.61	1,712,602.60
递延收益		39,914,058.03	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		59,277,368.26	36,544,755.04
负债合计		149,750,509.56	133,475,940.69
所有者权益（或股东权益）：			
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		60,675,895.74	38,943,197.48
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		569,860,690.93	548,127,992.67
少数股东权益		165,848.90	232,636.54
所有者权益（或股东权益）合计		570,026,539.83	548,360,629.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		719,777,049.39	681,836,569.90

公司负责人：于本宏

主管会计工作负责人：王岩

会计机构负责人：王鹏宇

母公司资产负债表

2021年6月30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6月30日	2020年12月31日
流动资产:			
货币资金		56,379,566.90	135,739,810.30
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		16,044,045.20	18,295,793.78
应收账款		73,412,521.31	62,555,481.97
应收款项融资		5,432,219.92	7,682,828.65
预付款项		41,551,889.73	22,376,274.71
其他应收款		6,159,457.69	2,658,848.14
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		231,526,200.49	183,611,612.52
合同资产		9,925,835.01	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		22,356,484.10	17,961,476.01
流动资产合计		462,788,220.35	461,290,086.03
非流动资产:			
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		131,470,625.76	129,426,058.15
在建工程		3,846,548.05	2,330,132.42
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,075,618.41	
无形资产		71,512,579.86	76,099,614.09
开发支出		24,032,092.23	2,626,848.42
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,795,431.48	3,045,697.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		252,482,895.79	222,278,350.58
资产总计		715,271,116.14	683,568,436.61
流动负债:			
短期借款		17,798,876.00	21,250,163.94
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据		8,151,871.87	
应付账款		30,598,779.20	15,713,574.26
预收款项			
合同负债		25,452,953.50	40,066,012.90
应付职工薪酬		3,836,725.74	4,075,605.51
应交税费		204,360.91	159,719.94
其他应付款		1,781,031.57	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		1,410,828.44	1,629,410.60
流动负债合计		89,235,427.23	96,036,226.61
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,807,464.79	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,156,715.61	1,712,602.60
递延收益		39,914,058.03	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		50,878,238.43	36,531,755.04
负债合计		140,113,665.66	132,567,981.65
所有者权益（或股东权益）：			
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		65,972,655.29	41,815,659.77
所有者权益（或股东权益）合计		575,157,450.48	551,000,454.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		715,271,116.14	683,568,436.61

公司负责人：于本宏

主管会计工作负责人：王岩

会计机构负责人：王鹏宇

合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		105,093,036.24	73,790,266.40
其中：营业收入		105,093,036.24	73,790,266.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		80,911,482.77	67,873,629.58
其中：营业成本		58,254,919.16	42,370,789.87
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		318,550.74	320,058.01
销售费用		14,027,479.93	8,104,990.28
管理费用		9,187,846.95	7,699,498.69
研发费用		-1,130,705.96	9,231,379.56
财务费用		253,391.95	146,913.17
其中：利息费用		737,004.31	377,604.16
利息收入		513,508.28	245,954.37
加：其他收益		1,587,038.81	225,057.42
投资收益（损失以“-”号填列）		4,487.67	966,001.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-965,220.75	-2,098,248.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,345,678.92	-52,463.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,462,180.28	4,956,983.20
加：营业外收入		392,108.72	5,021.62
减：营业外支出		36,721.99	716.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,817,567.01	4,961,288.02
减：所得税费用		2,151,656.39	-308,277.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,665,910.62	5,269,565.10

(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		21,665,910.62	5,269,565.10
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)		21,732,698.26	5,358,200.75
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-66,787.64	-88,635.65
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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

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：-2,475,977.34 元，上期被合并方实现的净利润为：-3,058,745.17 元。

公司负责人：于本宏

主管会计工作负责人：王岩

会计机构负责人：王鹏宇

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		105,063,974.28	73,790,266.40
减：营业成本		58,222,321.57	42,370,789.87
税金及附加		317,206.61	319,558.01
销售费用		13,836,883.42	7,856,284.70
管理费用		7,730,100.55	6,061,888.03
研发费用		-2,233,097.52	7,667,964.03
财务费用		-26,470.49	153,865.25
其中：利息费用		513,442.24	377,604.16
利息收入		566,854.30	236,471.59
加：其他收益		1,574,038.81	209,457.42
投资收益（损失以“-”号填列）			937,602.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,137,240.79	-2,073,439.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,345,678.92	-52,463.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,308,149.24	8,381,073.79
加：营业外收入		391,649.74	5,021.60
减：营业外支出		36,555.53	716.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,663,243.45	8,385,378.60
减：所得税费用		2,506,247.92	57,068.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,156,995.53	8,328,310.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		24,156,995.53	8,328,310.27
（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		24,156,995.53	8,328,310.27
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.3550	0.1224
（二）稀释每股收益(元/股)		0.3550	0.1224

公司负责人：于本宏

主管会计工作负责人：王岩

会计机构负责人：王鹏宇

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		65,487,598.31	60,674,773.95
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		26,741,425.27	53,971,996.36
经营活动现金流入小计		92,229,023.58	114,646,770.31
购买商品、接受劳务支付的现金		97,357,744.02	89,410,757.80
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		25,834,521.54	19,378,813.24
支付的各项税费		699,666.61	543,542.98
支付其他与经营活动有关的现金		22,119,081.62	11,046,565.48
经营活动现金流出小计		146,011,013.79	120,379,679.50
经营活动产生的现金流量净额		-53,781,990.21	-5,732,909.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,000,000.00	25,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,487.67	205,335.88
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		3,004,487.67	25,205,335.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,523,719.03	5,619,531.82
投资支付的现金		3,000,000.00	18,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		25,523,719.03	23,619,531.82
投资活动产生的现金流量净额		-22,519,231.36	1,585,804.06
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		200,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		263,900.00	377,604.16
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		4,268,878.26	1,268,929.57
筹资活动现金流出小计		4,732,778.26	21,646,533.73
筹资活动产生的现金流量净额		-4,732,778.26	-21,646,533.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-81,033,999.83	-25,793,638.86
加：期初现金及现金等价物余额		140,338,314.32	53,932,607.49
六、期末现金及现金等价物余额		59,304,314.49	28,138,968.63

公司负责人：于本宏

主管会计工作负责人：王岩

会计机构负责人：王鹏宇

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		65,469,953.81	60,674,773.95
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		26,528,778.75	53,904,357.39
经营活动现金流入小计		91,998,732.56	114,579,131.34
购买商品、接受劳务支付的现金		97,175,110.26	88,507,137.84
支付给职工及为职工支付的现金		24,972,600.04	18,801,482.36
支付的各项税费		692,355.20	385,618.40
支付其他与经营活动有关的现金		22,950,086.18	8,429,171.20
经营活动现金流出小计		145,790,151.68	116,123,409.80
经营活动产生的现金流量净额		-53,791,419.12	-1,544,278.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			10,000,000.00
取得投资收益收到的现金			182,000.00
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			10,182,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,381,479.12	5,421,991.73
投资支付的现金			
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		22,381,479.12	5,421,991.73
投资活动产生的现金流量净额		-22,381,479.12	4,760,008.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		200,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		263,900.00	377,604.16
支付其他与筹资活动有关的现金		4,268,878.26	1,268,929.57
筹资活动现金流出小计		4,732,778.26	21,646,533.73
筹资活动产生的现金流量净额		-4,732,778.26	-21,646,533.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-80,905,676.50	-18,430,803.92
加：期初现金及现金等价物余额		135,739,810.30	43,805,484.30
六、期末现金及现金等价物余额		54,834,133.80	25,374,680.38

公司负责人：于本宏

主管会计工作负责人：王岩

会计机构负责人：王鹏宇

合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位:元币种:人民币

项目	2021年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	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“一”号填列)											21,732,698.26		21,732,698.26	-66,787.64	21,665,910.62
(一)综合收益总额											21,732,698.26		21,732,698.26	-66,787.64	21,665,910.62
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配															

1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
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		60,675,895.74		569,860,690.93	165,848.90	570,026,539.83

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	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															
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“－”号填列)											5,358,200.75		5,358,200.75	-88,635.65	5,269,565.10
(一) 综合收益总额											5,358,200.75		5,358,200.75	-88,635.65	5,269,565.10
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															

母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位:元币种:人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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)										24,156,995.52	24,156,995.52
(一) 综合收益总额										24,156,995.52	24,156,995.52
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

6. 其他										
（五）专项储备										
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	65,972,655.29	575,157,450.48

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										8,328,310.27	8,328,310.27
（一）综合收益总额										8,328,310.27	8,328,310.27
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
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			585,675.94	13,599,393.73	518,723,680.44

公司负责人：于本宏

主管会计工作负责人：王岩

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“本公司”或“公司”）是一家在辽宁省大连市注册成立的股份有限公司。企业法人营业执照统一社会信用代码为 91210200669220902M，公司法定代表人为于本宏，公司注册地为辽宁省大连经济技术开发区天府街 1-2-1 号 1 层。

根据中国证券监督管理委员会 2021 年 5 月 11 日《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，公司股份总数由 6,804 万股变更为 9,072 万股，注册资本由 6,804 万元变更为人民币 9,072 万元。

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”。公司的主要经营范围：数控系统、五轴数控机床及配件、工业机器人、电机研发、生产、销售、技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；软件开发；工业生产线研发、设计；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 8 月 30 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 本公司本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	持股比例	
		直接	间接
1	重庆科德智能控制技术研究院有限公司	95.00%	
2	重庆宏德智能控制系统有限公司	100.00%	
3	陕西科德数控科技有限公司	100.00%	

(2) 本公司报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内公司合并范围未发生变化

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，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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、完整地反映了公司的财务状况、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

本公司的记账本位币为人民币。

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

(1)、同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

(2)、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

(3)、企业合并中有关交易费用的处理

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。

① 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。

A 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。

B 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。

C 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。

D 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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

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。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A 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。

B 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。

C 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。

D 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。

E 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。

F 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：

一收取金融资产现金流量的合同权利终止；

一金融资产已转移，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；

一金融资产已转移，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：

A 终止确认部分的账面价值；

B 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

详见本报告之金融工具说明。

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

详见本报告之金融工具说明。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见本报告之金融工具说明。

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

详见本报告之金融工具说明。

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五、第 10 节金融工具

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。

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

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**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**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。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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

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

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

③ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确

认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

22. 投资性房地产

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

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。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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
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

(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

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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。

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：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、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

本公司作为承租人

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；

公司发生的初始直接费用；

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。

本公司参照第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“23 固定资产”部分内容的有关折旧政策，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。

本公司按照第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“30 长期资产减值”部分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 无形资产的计价方法

A 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。

B 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50 年	直线摊销法	土地使用证列明
专利权	10 年	直线摊销法	预计
计算机软件	5 年	直线摊销法	预计
非专利技术	10 年	直线摊销法	预计

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，本年期中无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

③ 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(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 生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；

B 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；

C 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；

D 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；

E 生产工艺开发的支出能够可靠的归集计量。

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、固定资产、在建工程、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。

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	直线摊销法	10 年

32. 合同负债

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

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

② 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，

并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

本公司作为承租人

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或实际行权情况发生变化,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

①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。

② 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). 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。

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。

(3) 会计处理

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

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，

在相关资产达到预定可使用状态时冲减相关资产账面价值。

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

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照第十节“五、10 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照第十节“五、10 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

(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

A 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，根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》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) 首次执行新租赁准则当年年初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。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率（加权平均值：4.350%）来对租赁付款额进行折现。

B 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)
公司根据 2018 年 12 月 7 日发布的《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号-租赁〉的通知》，将于 2021 年 1 月 1 日起施行新租赁准则。公司本次会计政策变更系根据国家法律、法规的要求，符合相关规定和公司实际情况。	董事会	详见其他说明

其他说明：

① 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。修订后的准则自 2021 年 1 月 1 日起施行，根据准则规定，对于首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日）前已存在的合同，公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

A 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，根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》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) 首次执行新租赁准则当年年初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。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率（加权平均值）：

4.350%) 来对租赁付款额进行折现。

执行新租赁准则的主要调整情况如下：

2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	10,707,305.51
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	20,688,749.28
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	22,421,267.02
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	1,732,517.74

B 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。

C 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
	合并	母公司
使用权资产	20,688,749.28	12,000,352.25
租赁负债	20,565,894.89	11,958,409.38
其他流动资产	-122,854.39	-41,942.87

(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
流动资产：			
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
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
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		20,688,749.28	20,688,749.28
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	235,881,125.83	20,688,749.28
资产总计	681,836,569.90	702,402,464.79	20,565,894.89
流动负债：			
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	
非流动负债：			
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		20,565,894.89	20,565,894.89
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	57,110,649.93	20,565,894.89
负债合计	133,475,940.69	154,041,835.58	20,565,894.89
所有者权益（或股东权益）：			
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	702,402,464.79	20,565,894.89

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司于2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2021年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

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
流动资产：			
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
非流动资产：			
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		12,000,352.25	12,000,352.25
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	234,278,702.83	12,000,352.25
资产总计	683,568,436.61	695,526,845.99	11,958,409.38
流动负债：			
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	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		11,958,409.38	11,958,409.38
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	48,490,164.42	11,958,409.38
负债合计	132,567,981.65	144,526,391.03	11,958,409.38
所有者权益（或股东权益）：			
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	695,526,845.99	11,958,409.38

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本公司于 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即 2021 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(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计缴	7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、20

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
科德数控股份有限公司	15
重庆科德智能控制技术有限公司	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 2019 年 1 月 17 日财政部、税务总局公布财税〔2019〕13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，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。

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	71,879.07	35,158.54
银行存款	29,232,435.42	140,303,155.78
其他货币资金	31,545,433.10	459,014.21
合计	60,849,747.59	140,797,328.53
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

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

项目	期末余额	期初余额
冻结银行账户余额		3,411.01
信用证保证金		200,000.00
保函保证金	352,398.46	255,603.20
银行承兑汇票保证金	1,193,034.64	
合计	1,545,433.10	459,014.21

其他说明：

期末货币资金余额中包括履约保函保证金 352,398.46 元，开具银行承兑汇票的保证金 1,193,034.64 元，该等货币资金使用受限。

期初货币资金余额中包括履约保函保证金 255,603.20 元，开具信用证的保证金 200,000.00 元，因 6 个月没有资金活动的睡眠账户存款余额 3,411.01 元，该等货币资金使用受限。

2、交易性金融资产

□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	15,382,421.00	13,907,637.00
商业承兑票据	758,236.00	5,537,652.94
减：坏账准备	96,611.80	1,149,496.16
合计	16,044,045.20	18,295,793.78

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	2,364,000.00
商业承兑票据	
合计	2,364,000.00

(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	5,761,569.55	7,714,076.00
商业承兑票据		284,800.00
减：坏账准备		72,940.00
合计	5,761,569.55	7,925,936.00

(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		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
1年以内	15,905,857.00	98.55	26,171.80	5	15,879,685.20	15,056,481.94	77.43	57,442.25	5.00	14,999,039.69
1-2年			-	10	-	2,241,332.13	11.53	224,133.21	10.00	2,017,198.92
2-3年	234,800.00	1.45	70,440.00	30	164,360.00	1,029,086.20	5.29	308,725.86	30.00	720,360.34
3-4年			-	50	-	1,118,389.67	5.75	559,194.84	50.00	559,194.83
合计	16,140,657.00	/	96,611.80	/	16,044,045.20	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

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 (%)
中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司	134,800.00	40,440.00	30.00
中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司	100,000.00	30,000.00	30.00
天津航天长征火箭制造有限公司	473,436.00	23,671.80	5.00
秦川机床工具集团股份公司	50,000.00	2,500.00	5.00
合计	758,236.00	96,611.80	

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

公司对于商业承兑汇票的余额,按照对应的应收账款的账龄和坏账计提标准来计提坏账准备。

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

(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	124,820.99	1,177,705.35		96,611.80
合计	1,149,496.16	124,820.99	1,177,705.35		96,611.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

单位:元币种:人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
北京动力机械研究所	100,750.00	票据到期兑付
北京自动化控制设备研究所	180,000.00	票据到期兑付
航天科工财务有限责任公司	863,184.90	票据到期兑付
淮海工业集团有限公司	23,400.00	票据到期兑付
庆安集团有限公司	10,370.45	票据到期兑付
合计	1,177,705.35	/

其他说明:

报告期内公司有 5,095,444.00 元的商业承兑汇票按时得到了兑付,相应的转回原来已计提的坏账准备 1,177,705.35 元。

(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	
1 年以内小计	59,315,918.87
1 至 2 年	12,103,069.10
2 至 3 年	8,421,223.13
3 年以上	
3 至 4 年	1,869,560.01
4 至 5 年	1,260,000.00
5 年以上	
合计	82,969,771.11

(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	3.11	2,580,000.00	100	0	2,580,000.00	3.68	2,580,000.00	100.00	0
其中：										
按组合计提坏账准备	80,389,771.11	96.89	6,977,249.80	8.68	73,412,521.31	67,594,936.13	96.32	5,001,705.52	7.40	62,593,230.61
其中：										
按信用风险组合	80,389,771.11	96.89	6,977,249.80	8.68	73,412,521.31	67,557,187.49	96.27	5,001,705.52	7.40	62,555,481.97
按无信用风险组合						37,748.64	0.05			37,748.64
合计	82,969,771.11		9,557,249.80		73,412,521.31	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
深圳鑫佳福国际贸易有限公司	1,260,000.00	1,260,000.00	100.00	预计无法收回
东莞市利仁机械有限公司	580,000.00	580,000.00	100.00	预计无法收回
苏州智亿康特机械科技有限公司	740,000.00	740,000.00	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

前面三个客户的资金很紧张，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(%)
1年以内小计	59,315,918.87	2,965,795.94	5.00
1至2年	12,103,069.10	1,210,306.91	10.00
2至3年	8,421,223.13	2,526,366.94	30.00
3至4年	549,560.01	274,780.01	50.00
合计	80,389,771.11	6,977,249.80	

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	
信用风险损失	7,581,705.52	3,613,092.27	1,637,547.99			9,557,249.80
合计	7,581,705.52	3,613,092.27	1,637,547.99			9,557,249.80

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

单位名称	期末应收账款余额	占应收账款余额比例	坏账准备金额
广西玉柴机器股份有限公司	11,300,000.00	13.62%	565,000.00

北京动力机械研究所	7,234,806.00	8.72%	361,740.30
内蒙古航天红岗机械有限公司	6,695,900.00	8.07%	334,795.00
北京自动化控制设备研究所	6,227,600.00	7.51%	311,380.00
大连众力机械制造有限公司	3,635,910.93	4.38%	656,653.65
合计	35,094,216.93	42.30%	2,229,568.95

(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

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	5,432,219.92	7,682,828.65
合计	5,432,219.92	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

项目	期初余额	本期增加	本期终止确认	其他变动	期末余额
银行承兑汇票	7,682,828.65	12,016,659.47	14,267,268.20		5,432,219.92
合计	7,682,828.65	12,016,659.47	14,267,268.20		5,432,219.92

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	42,613,464.70	98.95	21,599,007.49	93.24
1 至 2 年	169,232.17	0.39	1,251,724.19	5.40
2 至 3 年	120,969.90	0.28	156,729.94	0.68
3 年以上	160,255.62	0.37	157,728.36	0.68
合计	43,063,922.39	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

供应商	期末余额	占期末预付账款的比例(%)
青岛云科晟数控机械有限公司	4,535,836.00	10.53
山东威达重工股份有限公司	2,896,800.00	6.73
上海江跃精工机电有限公司	2,833,210.00	6.58
舍弗勒贸易(上海)有限公司	2,014,302.75	4.68
南京诚友数控设备有限公司	1,976,178.99	4.59
合计	14,256,327.74	33.11

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	2,977,804.50	1,739,614.90
合计	2,977,804.50	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

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 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

(4). 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	
1年以内小计	2,500,178.93
1至2年	553,416.13
2至3年	6,300.00
3至4年	201,500.00
合计	3,261,395.06

(5). 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	821,550.00	774,500.00
备用金	455,602.27	134,346.07
代职工垫付的款项	481,625.44	466,773.05
单位往来	1,368,017.35	379,998.38
押金	134,600.00	142,300.00
合计	3,261,395.06	1,897,917.50

(6). 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	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	154,707.13			154,707.13
本期转回	29,419.17			29,419.17
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-

2021年6月30日余额	283,590.56			283,590.56
--------------	------------	--	--	------------

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

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用减值损失	158,302.60	154,707.13	29,419.17			283,590.56
合计	158,302.60	154,707.13	29,419.17			283,590.56

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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	投标保证金	400,000.00	1年以内	12.26	20,000.00
重庆中电光谷科技发展有限公司	房租保证金	400,000.00	1-2年	12.26	40,000.00
公积金	代垫员工公积金	271,294.24	1年以内	8.32	13,564.71
个人统筹	代垫员工统筹保险	196,670.51	1年以内	6.03	9,833.53
中化商务有限公司	投标保证金	195,000.00	1年以内	5.98	9,750.00
合计	/	1,462,964.75	/	44.85	93,148.24

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 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

期末其他应收款较期初增加较大，主要为本年度投标保证金增加 778,550.00 元。

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	66,065,600.97	2,593,874.05	63,471,726.92	47,864,454.68	2,239,453.05	45,625,001.63
在产品	104,357,471.04	1,635,467.20	102,722,003.84	78,360,722.34	900,773.21	77,459,949.13
库存商品	20,315,353.85	1,167,302.64	19,148,051.21	27,862,158.35	918,380.58	26,943,777.77
委托加工物资	3,184,027.87		3,184,027.87	338,418.25		338,418.25
发出商品	18,555,725.79		18,555,725.79	12,973,679.78		12,973,679.78
半成品	24,969,741.97	472,099.56	24,497,642.41	20,746,592.38	464,457.73	20,282,134.65
合计	237,447,921.49	5,868,743.45	231,579,178.04	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	902,254.39		547,833.39		2,593,874.05
在产品	900,773.21	753,547.93		18,853.94		1,635,467.20
库存商品	918,380.58	254,127.24		5,205.18		1,167,302.64
半成品	464,457.73	174,321.10		166,679.27		472,099.56
合计	4,523,064.57	2,084,250.66		738,571.78		5,868,743.45

(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

报告期内下游客户需求持续旺盛，公司的产品结构持续完善，增加了产品知名度，销售订单有所增加，因而存货储备有所增加。

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	10,254,036.85	512,701.84	9,741,335.01	9,729,198.41	486,459.92	9,242,738.49
1至2年	205,000.00	20,500.00	184,500.00	1,294,690.51	129,469.05	1,165,221.46
合计	10,459,036.85	533,201.84	9,925,835.01	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
按组合计提减值准备	302,529.03	385,256.16		合同资产超过保质期转回减值准备
合计	302,529.03	385,256.16		/

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

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣、待认证进项税额	14,799,053.11	9,163,865.02
预缴所得税	2,203,198.18	4,459,180.08
待摊费用	343,959.78	437,664.25
其他（IPO中介机构费）	5,413,824.51	4,155,722.00
合计	22,760,035.58	18,216,431.35

其他说明：

由于从 2021 年 1 月 1 日起执行新的租赁准则，调整其他流动资产期初数，导致减少 122,854.39 元。

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

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

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

(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

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	132,015,092.61	129,944,851.36
固定资产清理		
合计	132,015,092.61	129,944,851.36

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	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		5,247,110.44	918,401.65	1,632,195.12	7,797,707.21
(1) 购置		5,247,110.44	918,401.65	1,632,195.12	7,797,707.21
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	77,359,781.76	74,859,426.76	1,441,932.93	3,853,628.26	157,514,769.71
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	1,836,261.44	3,516,854.08	95,245.33	279,105.11	5,727,465.96
(1) 计提	1,836,261.44	3,516,854.08	95,245.33	279,105.11	5,727,465.96
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	5,512,398.32	18,759,236.85	239,294.21	988,747.72	25,499,677.10
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) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	71,847,383.44	56,100,189.91	1,202,638.72	2,864,880.54	132,015,092.61
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	3,846,548.05	2,330,132.42
工程物资		
合计	3,846,548.05	2,330,132.42

其他说明：

无

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
车间厂房内部装修	3,110,663.11		3,110,663.11	2,135,619.15		2,135,619.15
五轴工具磨床产线二期	735,884.94		735,884.94	194,513.27		194,513.27
合计	3,846,548.05		3,846,548.05	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

车间厂房内部装修	11,500,000.00	2,135,619.15	975,043.96			3,110,663.11	27.05					自有资金
五轴工具磨床产线二期	20,000,000.00	194,513.27	541,371.67			735,884.94	3.68					政府拨款和自有资金
合计	31,500,000.00	2,330,132.42	1,516,415.63			3,846,548.05	/	/			/	/

(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

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	20,688,749.28	20,688,749.28
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	20,688,749.28	20,688,749.28
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	2,705,891.64	2,705,891.64
(1) 计提	2,705,891.64	2,705,891.64
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,705,891.64	2,705,891.64
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	17,982,857.64	17,982,857.64
2. 期初账面价值	20,688,749.28	20,688,749.28

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20,688,749.28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				176,991.14	176,991.14
(1) 购置				176,991.14	176,991.14
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			1,249,504.56		1,249,504.56
(1) 处置			1,249,504.56		1,249,504.56
4. 期末余额	7,851,977.52	932,700.00	69,587,311.03	1,185,079.34	79,557,067.89
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	85,657.92	46,635.00	3,479,365.58	42,805.09	3,654,463.59
(1) 计提	85,657.92	46,635.00	3,479,365.58	42,805.09	3,654,463.59
3. 本期减少金额			139,942.78		139,942.78
(1) 处置			139,942.78		139,942.78
4. 期末余额	271,250.08	544,075.00	6,915,589.57	313,573.38	8,044,488.03
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	7,580,727.44	388,625.00	62,671,721.46	871,505.96	71,512,579.86
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88%。

(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	6,181,038.81					6,484,515.20
18kW、40k、70k、100kW 电机开发项目	-	483,443.65			89,944.95		393,498.70
适用于多轴应用的高性能模块化伺服驱动器研发		994,737.14			484,439.97		510,297.17
高性能系列化位置检测系统研发		1,053,439.70			462,531.85		590,907.85
国产高档五轴卧式镗铣车复合加工中心的研制与应用	-	4,373,410.42			1,365,266.96	1,487.84	3,006,655.62
KCX1200TM 卧式车铣复合加工中心的开发		188,428.72			97,214.39		91,214.33
其他项目	2,323,372.03	12,548,540.36			1,365,792.35	459,902.35	13,046,217.69
合计	2,626,848.42	25,823,038.80			3,865,190.47	461,390.19	24,123,306.56

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
陕西科德展厅装修	282,742.87		43,900.64		238,842.23
合计	282,742.87		43,900.64		238,842.23

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	16,339,397.48	2,448,222.40	14,028,497.82	2,102,672.63
预计负债	2,156,715.69	323,507.35	1,712,602.60	256,890.39
可抵扣亏损	12,407,831.50	1,240,783.15	13,188,507.31	1,548,624.37
合计	30,903,944.67	4,012,512.90	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	9,800,000.00	10,000,000.00
未终止确认的票据背书	7,998,876.00	11,250,163.94
合计	17,798,876.00	21,250,163.94

短期借款分类的说明：

2020年7月27日，本公司与中国工商银行股份有限公司大连自由贸易试验区支行签订流动资金借款合同，借款2,000万元（合同号：0340002109-2020年（保税）字00021号），已提款1,000万元，借款期限为2020年7月28日至2021年7月28日，利率5.2200%。2021年6月25日，已还款20万元。

未终止确认的票据背书：本公司将承兑人是全国性的15家商业银行且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且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，2021年6月30日金额为7,998,876.00万元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,151,871.87	
商业承兑汇票		
合计	8,151,871.87	

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	29,331,662.59	14,037,761.61
1-2 年	558,838.96	1,238,071.47
2-3 年	541,102.03	292,129.39
3 年以上	221,724.29	182,719.58
合计	30,653,327.87	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
青岛中信达机械有限公司	327,586.21	尚未结清
合肥皖蓼机电科技有限公司	101,769.92	尚未结清
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	21,160,407.59	34,465,451.28
1-2 年	3,832,038.30	5,264,997.57
2-3 年	159,361.15	69,561.40
3 年以上	287,699.11	266,002.65
合计	25,439,506.15	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	30,794,478.07	31,020,393.42	3,936,669.90
二、离职后福利-设定提存计划	6,688.50	2,095,236.47	2,093,019.94	8,905.03
三、辞退福利		24,985.00	24,985.00	-
四、一年内到期的其他福利		-	-	-
合计	4,169,273.75	32,914,699.54	33,138,398.36	3,945,574.93

(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	26,540,810.92	26,743,557.18	3,822,748.93
二、职工福利费	8,141.00	1,063,749.20	1,069,090.20	2,800.00
三、社会保险费	8,669.35	1,253,746.21	1,254,289.09	8,126.47
其中：医疗保险费	3,000.70	1,021,653.40	1,022,210.60	2,443.50
工伤保险费	5,560.20	86,600.59	86,500.17	5,660.62
生育保险费	108.45	145,492.22	145,578.32	22.35
四、住房公积金	15,206.00	1,610,757.90	1,610,788.90	15,175.00
五、工会经费和职工教育经费	105,073.71	325,413.84	342,668.05	87,819.50
六、短期带薪缺勤		-	-	-
七、短期利润分享计划		-	-	-
合计	4,162,585.25	30,794,478.07	31,020,393.42	3,936,669.90

(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	2,031,677.13	2,029,514.90	8,489.51
2、失业保险费	361.22	63,559.34	63,505.04	415.52
3、企业年金缴费		-	-	-
合计	6,688.50	2,095,236.47	2,093,019.94	8,905.03

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税		0.01
个人所得税	19,958.14	31,181.52
房产税	125,261.29	70,675.27
土地使用税	14,345.97	14,345.97
印花税	49,448.51	43,593.75

其他	143.39	
城市维护建设税		
合计	209,157.30	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	2,873,799.99	13,905,845.89
合计	2,873,799.99	13,905,845.89

其他说明：

其他应付款较年初下降较多，主要系国拨研发项目下拨款至参研单位所致。

应付利息

适用 不适用

应付股利

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	544,499.95	583,080.66
单位往来	1,966,792.38	761,760.21
质保金	30,000.00	30,000.00
其他	332,507.66	139,805.02
国拨研发项目下拨款	-	12,391,200.00
合计	2,873,799.99	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

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,401,027.19	1,629,410.60
短期应付债券		
合计	1,401,027.19	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	18,466,008.05	22,298,412.63
减：未确认融资费用	-1,259,413.43	-1,732,517.74
合计	17,206,594.62	20,565,894.89

其他说明：

公司自 2021 年 1 月 1 日起，执行新租赁准则，将未确认的房屋租赁利息分类至未确认融资费用。

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	1,712,602.60	2,156,715.61	质保期内的预计售后服务费
合计	1,712,602.60	2,156,715.61	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：
公司的预计负债是预提的保修期内产品预计会发生的售后维修费。

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	23,087,800.00	18,005,894.41	39,914,058.03	1、收到的与资产相关的政府补助。 2、收到的用于补偿以后期间的成本费用的政府补助。
合计	34,832,152.44	23,087,800.00	18,005,894.41	39,914,058.03	/

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
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		12,840,000.00			12,840,000.00		与资产和收益相关

件全国产的五轴数控机床产品提升工程							
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				15,881.21	4,614.28	与资产和收益相关
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				19,770.69	26,386.48	与收益相关
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	4,000.27				4,000.27	-	与收益相关
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				22,854.58	77.00	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				34,500.00	3.95	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				4,400.00	133.26	与收益相关
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					16,152.17	与收益相关

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				1,487.84	3,398,512.16	与资产和收益相关
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				260,825.98	739,174.02	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
125kW 电主轴的研制与应用项目		300,000.00			244,806.22	55,193.78	与收益相关
公寓补贴款	13,000.00			13,000.00		-	与收益相关
其他项目	13,647,200.00	9,947,800.00			4,544,367.62	19,050,632.38	与资产和收益相关
合计	34,832,152.44	23,087,800.00		13,000.00	17,992,894.41	39,914,058.03	

其他说明：

适用 不适用

表中的“其他变动”是指净额法列示递延收益冲减研发费用或开发支出的金额。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	425,957,200.00			425,957,200.00
其他资本公积	10,541,410.77			10,541,410.77
合计	436,498,610.77			436,498,610.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,646,184.42			4,646,184.42
合计	4,646,184.42			4,646,184.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	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	21,732,698.26	35,233,638.75
减：提取法定盈余公积		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	60,675,895.74	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合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	105,093,036.24	58,254,919.16	73,790,266.40	42,370,789.87
其他业务				
合计	105,093,036.24	58,254,919.16	73,790,266.40	42,370,789.87

(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	金额	合计
商品类型		
高端数控机床	94,517,163.52	94,517,163.52
高档数控系统	491,455.76	491,455.76
关键功能部件	2,650,541.67	2,650,541.67
其他销售	7,433,875.29	7,433,875.29
按经营地区分类		
东北	13,243,538.22	13,243,538.22
华北	57,244,630.93	57,244,630.93
华东	19,505,739.32	19,505,739.32
华南	341,508.85	341,508.85
华中	3,469,265.93	3,469,265.93
西北	6,007,955.78	6,007,955.78
西南	5,280,397.21	5,280,397.21
按销售渠道分类		
直销	73,961,953.04	73,961,953.04
经销	31,131,083.20	31,131,083.20
合计	105,093,036.24	105,093,036.24

合同产生的收入说明：

无

(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		
教育费附加		
地方教育费附加		
资源税		
房产税	250,522.57	249,619.97
土地使用税	28,792.86	28,691.94
印花税	39,235.31	41,746.10
合计	318,550.74	320,058.01

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	5,953,523.99	4,063,756.49
差旅费	2,013,758.11	782,293.69
广告费与宣传费	1,090,621.69	265,037.36
运杂费	944,396.91	771,791.55
售后修理费	841,227.84	590,322.13
服务费	744,171.72	267,225.14
包装费	776,313.26	607,267.25
其他	1,663,466.41	757,296.67
合计	14,027,479.93	8,104,990.28

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	5,490,884.85	3,817,318.52
折旧与摊销	1,425,832.76	894,891.14
差旅费	327,594.71	96,797.05
办公费	533,030.02	286,292.70
业务招待费	143,469.56	434,264.56
中介服务费	237,715.07	315,552.03
租金	-	1,352,261.09
其他	1,029,319.98	502,121.60
合计	9,187,846.95	7,699,498.69

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
工资及福利费	4,524,386.36	4,461,526.07
折旧与摊销	3,744,686.97	2,849,916.84
差旅费	641,604.75	55,897.71
物料消耗	192,004.48	333,525.52
办公费	81,094.55	29,511.27
专利费	136,170.16	301,879.14
设计费	160,377.36	320,754.72
租金	27,698.28	240,785.19
委托研发费	776,699.04	1,165,048.54
净额法抵消前期费用	-11,730,438.23	-636,333.84
其他	315,010.32	108,868.40
合计	-1,130,705.96	9,231,379.56

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	797,807.63	377,604.16
减：利息收入	-574,312.82	-245,954.37
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-14,642.41
手续费支出	29,897.14	29,905.79
其他支出	-	-
合计	253,391.95	146,913.17

其他说明：

无

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	1,587,038.81	225,057.42
合计	1,587,038.81	225,057.42

其他说明：

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
稳岗补贴		159,457.42	与收益相关
公寓补贴	13,000.00	15,600.00	与收益相关
代扣个人所得税手续费	11,938.81		与收益相关

辽宁省瞪羚企业（金普新区奖励金）	200,000.00		与收益相关
大连市企业技术中心补助资金	500,000.00		与收益相关
2020 年度市科技奖励资金	200,000.00		与收益相关
大连市科学技术局 2020 人才项目资金	100,000.00		与收益相关
大连市工业和信息化局“规升巨”奖励资金	46,000.00		与收益相关
首届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
大连金普新区就业和社会保险事业服务中心职业技能提升培训费	511,100.00		与收益相关
辽宁省知识产权局专利三等奖奖金		50,000.00	与收益相关
合计	1,587,038.81	225,057.42	

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
持有银行理财产品期间的利息收入	4,487.67	966,001.62
合计	4,487.67	966,001.62

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

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-1,052,884.36	441,663.50
应收账款坏账损失	1,781,820.52	1,613,294.88
其他应收款坏账损失	319,011.72	36,989.82
合同资产减值损失	-82,727.13	6,300.68
合计	965,220.75	2,098,248.88

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	1,345,678.92	52,463.78

合计	1,345,678.92	52,463.78
----	--------------	-----------

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	392,108.72	5,021.62	392,108.72
非流动资产处置利得合计			
合计	392,108.72	5,021.62	392,108.72

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
其他	36,721.99	716.80	36,721.99
合计	36,721.99	716.80	36,721.99

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	2,360,132.09	
递延所得税费用	-208,475.70	-308,277.08
合计	2,151,656.39	-308,277.08

(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	23,817,567.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,572,635.06
子公司适用不同税率的影响	169,947.27
调整以前期间所得税的影响	11,341.99
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	28,072.55
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	-1,630,340.48
所得税费用	2,151,656.39

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	566,856.30	245,954.37
投标、履约保证金	443,611.00	362,206.00
其他类型保证金		8,200,000.00
代垫费用、备用金		60,135.03
单位及个人往来	66,632.85	952,843.44
政府补助	24,674,838.81	36,524,537.42
其他	989,486.31	7,626,320.10
合计	26,741,425.27	53,971,996.36

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	26,942.79	29,905.79
投标、履约保证金	1,122,020.00	400,000.00
职工借支款及备用金	412,075.99	146,998.10
支付的往来款	809,721.59	2,869,362.22
支付不符合现金及现金等价物定义的保证金及存款		49,716.64
除金融机构手续费外的期间费用	7,156,796.55	7,450,344.18
政府补助下拨款	12,505,400.00	

其他	86,124.70	100,238.55
合计	22,119,081.62	11,046,565.48

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	4,268,878.26	1,268,929.57
合计	4,268,878.26	1,268,929.57

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	21,665,910.62	5,269,565.10
加：资产减值准备	1,345,678.92	52,463.78
信用减值损失	965,220.75	2,098,248.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,727,465.96	5,143,337.16
使用权资产摊销	2,705,891.64	
无形资产摊销	3,654,463.59	2,862,608.53
长期待摊费用摊销	43,900.64	70,685.76
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	263,900.00	377,604.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,487.67	-966,001.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-104,325.51	-308,277.08
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）	-47,956,216.83	-32,678,024.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,971,730.46	-38,375,387.46

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,778,373.00	10,655,931.26
其他	-12,339,288.86	40,064,336.50
经营活动产生的现金流量净额	-53,781,990.21	-5,732,909.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	59,304,314.49	28,138,968.63
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	-81,033,999.83	-25,793,638.86

(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	59,304,314.49	140,338,314.32
其中：库存现金	71,879.07	35,158.54
可随时用于支付的银行存款	59,232,435.42	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	59,304,314.49	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	1,545,433.10	信用证保证金、保函保证金、承兑汇票保证金
应收票据	2,364,000.00	质押开立票据
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	3,909,433.10	/

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	5,156,400.00	递延收益	
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	20,640,000.00	递延收益	15,881.21
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	
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	19,770.69
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	22,854.58

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	34,500.00
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	4,400.00
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	1,378,000.00	研发费用	
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	260,825.98
125kW 电主轴的研制与应用	1,100,000.00	研发费用	244,806.22
公寓补贴	31,200.00	其他收益	13,000.00
其他项目	12,414,300.00		4,545,855.46

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有限公司	重庆市	重庆市	研发、生产	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有限公司	5.00%	-66,787.64		165,848.90

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有限公司	3,481,359.54	5,071,543.61	8,552,903.15	607,581.71	4,628,343.28	5,235,924.99	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有限公司		-1,335,752.74	-1,335,752.74	-1,353,798.60		-1,772,712.99	-1,772,712.99	-2,988,738.20

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

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	研发、生产、销售	22,000.00	38.42	38.42

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是于德海

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
秦川机床工具集团股份有限公司	独立董事担任独立董事的其他公司

其他说明

无

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大连光洋科技集团有限公司	采购材料	13,915,925.20	5,839,149.97
大连光洋科技集团有限公司	委托加工	3,207,387.56	3,429,707.43
大连光洋自动化液压系统有限公司	采购材料	9,100,113.91	3,800,743.96
大连光洋自动化液压系统有限公司	委托加工	1,551,089.47	687,238.92

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	3,185,840.72	201,946.91
大连光洋自动化液压系统有限公司	销售商品		15,017.69
秦川机床工具集团股份有限公司	销售商品	106,900.92	188,559.30

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	不适用	260,476.20
大连光洋科技集团有限公司	房屋出租	1,996,837.48	894,285.72

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

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	1,163,531.93	828,769.88

(8). 其他关联交易

适用 不适用

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
应收账款					
	秦川机床工具集团股份公司	184,313.92	9,215.70	385,092.79	19,254.64
	大连光洋科技集团有限公司	3,240,000.00	162,000.00		
应收票据					
	秦川机床工具集团股份公司	50,000.00	2,500.00	200,000.00	
应收款项融资					
	秦川机床工具集团股份公司			50,000.00	

	公司				
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
合同资产					
	秦川机床工具集团股份公司	22,606.66	1,130.33	81,029.75	4,051.49
	大连光洋科技集团有限公司	360,000.00	18,000.00		

(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	8,595,403.61	3,085,167.33
	大连光洋自动化液压系统有限公司	4,925,875.59	835,070.60
合同负债			
	秦川机床工具集团股份公司	0	56,085.84
其他流动负债			
	秦川机床工具集团股份公司		7,291.16

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	
1 年以内小计	59,315,918.87
1 至 2 年	12,103,069.10
2 至 3 年	8,421,223.13
3 年以上	-
3 至 4 年	1,869,560.01
4 至 5 年	1,260,000.00
5 年以上	
合计	82,969,771.11

(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	3.11	2,580,000.00	100.00	0	2,580,000.00	3.68	2,580,000.00	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	80,389,771.11	96.89	6,977,249.80	8.68	73,412,521.31	67,557,187.49	96.32	5,001,705.52	7.40	62,555,481.97
其中：										
按信用风险组合计提						67,557,187.49	96.32	5,001,705.52	7.40	62,555,481.97
合计	82,969,771.11	/	9,557,249.80	/	73,412,521.31	70,137,187.49	100.00	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
深圳鑫佳福国际贸易有限公司	1,260,000.00	1,260,000.00	100	预计无法收回
东莞市利仁机械有限公司	580,000.00	580,000.00	100	预计无法收回
苏州智亿康特机械科技有限公司	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

此三个客户的资金很紧张，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

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年以内小计	59,315,918.87	2,965,795.94	5.00
1至2年	12,103,069.10	1,210,306.91	10.00
2至3年	8,421,223.13	2,526,366.94	30.00
3至4年	549,560.01	274,780.01	50.00
合计	80,389,771.11	6,977,249.80	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

组合计提坏账是按照账龄分析法计提坏账的，计提标准如下表：

账龄	应收账款计提比例 (%)
----	--------------

1年以内小计	5.00
1至2年	10.00
2至3年	30.00
3至4年	50.00
4至5年	80.00
5年以上	100.00

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

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险损失	7,581,705.52	3,613,092.27	1,637,547.99			9,557,249.80
合计	7,581,705.52	3,613,092.27	1,637,547.99			9,557,249.80

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

单位名称	期末应收账款余额	占应收账款余额比例	坏账准备金额
广西玉柴机器股份有限公司	11,300,000.00	13.62%	565,000.00
北京动力机械研究所	7,234,806.00	8.72%	361,740.30
内蒙古航天红岗机械有限公司	6,695,900.00	8.07%	334,795.00
北京自动化控制设备研究所	6,227,600.00	7.51%	311,380.00
大连众力机械制造有限公司	3,635,910.93	4.38%	656,653.65
合计	35,094,216.93	42.30%	2,229,568.95

(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	6,159,457.69	2,658,848.14
合计	6,159,457.69	2,658,848.14

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 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	
1 年以内小计	6,329,744.94
1 至 2 年	45,600.00
2 至 3 年	6,300.00
3 至 4 年	201,500.00
合计	6,583,144.94

(8). 按款项性质分类

√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	821,550.00	374,500.00
备用金	413,993.14	90,000.00
代职工垫付的款项	479,311.44	467,964.75
单位往来	4,834,690.36	1,818,662.64
押金	33,600.00	34,100.00
其他		
合计	6,583,144.94	2,785,227.39

(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	320,853.69			320,853.69
本期转回	23,545.69			23,545.69
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	423,687.25			423,687.25

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	
其他应收款 坏账准备	126,379.25	320,853.69	23,545.69			423,687.25
合计	126,379.25	320,853.69	23,545.69			423,687.25

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

其他应收款核销说明：

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
陕西科德数控 科技有限公司	单位往来	3,876,823.97	1年以内	59.76	193,841.20
中招国际招标 有限公司	保证金	400,000.00	1年以内	6.17	40,000.00
个人公积金	代职工垫付的款项	271,294.24	1年以内	4.30	13,564.72
个人统筹	代职工垫付的款项	196,670.51	1年以内	3.09	9,833.53
中化商务有限 公司	保证金	195,000.00	1年以内	3.01	9,750.00
合计	/	4,939,788.72	/	76.33	266,989.45

(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
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：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	105,063,974.28	58,222,321.57	73,790,266.40	42,370,789.87
其他业务				
合计	105,063,974.28	58,222,321.57	73,790,266.40	42,370,789.87

(2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	金额	合计
商品类型		
高端数控机床	94,517,163.52	94,517,163.52
高档数控系统	491,455.76	491,455.76
关键功能部件	2,650,541.67	2,650,541.67
其他销售	7,404,813.33	7,404,813.33
按经营地区分类		
东北	13,243,538.22	13,243,538.22
华北	57,244,630.93	57,244,630.93
华东	19,469,406.58	19,469,406.58
华南	341,508.85	341,508.85
华中	3,469,265.93	3,469,265.93
西北	6,015,226.56	6,015,226.56
西南	5,280,397.21	5,280,397.21
按销售渠道分类		
直销	73,932,891.08	73,932,891.08
经销	31,131,083.20	31,131,083.20
合计	105,063,974.28	105,063,974.28

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
持有银行理财产品期间的利息收入	0.00	937,602.73
合计	0.00	937,602.73

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）	20,558,775.20	
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	4,487.67	

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		
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	355,386.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,136,908.43	
少数股东权益影响额	-786.95	
合计	17,780,954.22	

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	3.89	0.3194	0.3194
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.71	0.0581	0.0581

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：2021年8月30日

修订信息

适用 不适用