(上接149版)

证券代码:688305 证券简称:科德数控 公告编号:2026-011

科德数控股份有限公司关于公司2026年度日常关联交易预计的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示:

- 科德数控股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)本次日常关联交易预计事项,需提交股东会审议。
- 日常关联交易对上市公司的影响:本次预计的关联交易属于公司及控股子公司的日常关联交易事项,为公司正常生产经营及业务发展所需,遵循公平、公正、公允的市场化定价原则,不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形,公司主营业务收入、利润来源不存在依赖该类关联交易及关联方的情况,日常关联交易不会对公司的独立性构成不利影响。

一、日常关联交易基本情况

(一)日常关联交易履行的审议程序

1、独立董事专门会议审议情况

2026年4月17日,公司召开第四届董事会独立董事专门会议2026年第一次会议,全体独立董事一致审议同意《关于公司2026年度日常关联交易预计的议案》,并同意将该议案提交公司董事会审议。独立董事专门会议审核意见如下:公司2026年度预计发生的日常关联交易是基于公司正常的生产经营及业务发展需要,交易价格由双方参照市场价格协商确定,遵循平等自愿、公平公正的原则,不会对公司的财务状况、经营成果产生不利影响,不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形,公司不会因该等日常关联交易而对关联方形成重大依赖,该等日常关联交易不会对公司的独立性构成不利影响。

2、审计委员会审议情况

2026年4月17日,公司召开第四届董事会审计委员会2026年第三次会议,关联委员已回避表决,出席会议的非关联委员一致审议通过了《关于公司2026年度日常关联交易预计的议案》,并同意将该议案提交公司董事会审议。审计委员会经审议认为:公司2026年度预计发生的日常关联交易是基于公司正常的生产经营及业务发展需要,交易价格由双方参照市场价格协商确定,遵循平等自愿、公平公正的原则,不会对公司的财务状况、经营成果产生不利影响,公司不会因该等日常关联交易而对关联方形成重大依赖,该等日常关联交易不会对公司的独立性构成不利影响,且决策程序符合相关法律法规及《科德数控股份有限公司章程》(以下简称“《公司章程》”)的有关规定。

3、董事会表决情况

2026年4月17日,公司召开第四届董事会第三次会议,关联董事均已回避表决,出席会议的非关联董事一致审议通过了《关于公司2026年度日常关联交易预计的议案》。董事会经审议认为:公司2026年度预计发生的日常关联交易是基于公司正常的生产经营及业务发展需要,交易价格由双方参照市场价格协商确定,遵循平等自愿、公平公正的原则,不会对公司的财务状况、经营成果产生不利影响,公司不会因该等日常关联交易而对关联方形成重大依赖,该等日常关联交易不会对公司的独立性构成不利影响。

4、本议案尚需提交公司股东会审议,关联股东需回避表决。

(二)2026年度日常关联交易预计金额和类别

单位:万元

关联交易类别	关联人(注1)	本次预计金额(注2)	预计占同类业务比例(注3)	本年年初至3月末与关联人累计已发生的交易金额(注4)	上年实际发生金额(注5)	占同类业务比例	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因
向关联人购买原材料、委托加工	光洋科技	5,500.00	16.17%	1,017.69	3,995.93	11.75%	根据本年实际业务需求预计
	光洋自动化	5,600.00	16.46%	493.98	3,621.35	10.64%	根据本年实际业务需求预计
	小计	11,100.00	32.63%	1,511.67	7,617.28	22.39%	–
向关联人销售商品、提供服务	光洋科技	200.00	0.36%	3.40	63.81	0.12%	–
	光洋自动化	800.00	1.45%	1.17	4.50	0.01%	根据本年实际业务需求预计
	小计	1,000.00	1.81%	4.57	68.31	0.12%	–
向关联人租赁房产	光洋科技	100.00	63.14%	18.15	72.59	45.84%	–
	小计	100.00	63.14%	18.15	72.59	45.84%	–
关联人代收电费(注6)	光洋科技	700.00	111.12%	135.03	579.74	92.03%	–
	小计	700.00	111.12%	135.03	579.74	92.03%	–
其他支出(注7)	光洋科技	400.00	13.46%	0.00	100.00	3.36%	根据本年实际业务需求预计
	光洋自动化	100.00	3.36%	0.00	0.00	0.00	
	小计	500.00	16.82%	0.00	100.00	3.36%	
合计		13,400.00	–	1,669.42	8,437.92	–	–

注1:大连光洋科技集团有限公司(以下简称“光洋科技”)为公司的控股股东,大连光洋自动化系统有限公司(以下简称“光洋自动化”)为光洋科技的控股子公司。

注2:本次日常关联交易预计含公司控股子公司与上述关联人之间发生的交易,本次预计金额是指对自日召开2025年年度股东会之日至2026年年度股东会之日期间内发生的日常关联交易的金额。

注3:预计占同类业务比例=本次预计金额/2026年度经审计同类业务的发生额。

注4:本年年初至3月末与关联人累计已发生的交易金额未经审计。

注5:上年实际发生金额为2025年度经审计的实际发生额。

注6:关联人代收电费是因所在园区仅可由光洋科技作为唯一缴纳主体统一缴纳电费,公司就实际发生的电费与其进行结算。公司和关联人开展业务的场所存在明显的物理隔离,不存在合署办公的情形。

注7:其他支出是指公司与关联人共同承担国家及地方科研项目的专项经费划拨,主要系公司作为科研项目的牵头单位,根据国家及地方相关部门的实施要求,在收到拨付的专项经费后,按照相关项目合同书和协议约定,结合项目进度情况,再将代收的专项经费划拨给科研项目的关联参与单位。

说明:1、在本次日常关联交易预计金额内,公司可根据实际业务需要,在不同关联人之间调剂使用上述预计金额(包括在不同关联交易类别间的调剂)。2、表中出现小计数与各分项数值之和尾数不符的情况,均为四舍五入原因造成。

(三)2025年度日常关联交易的预计和执行情况

单位:万元

关联交易类别	关联人	上年预计金额(注1)	上年实际发生金额(注2)	本年年初至3月末与关联人累计已发生的交易金额(注3)	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
向关联人购买原材料、委托加工	光洋科技	7,300.00	3,995.93	1,017.69	实际业务发生需求变动
	光洋自动化	5,000.00	3,621.35	493.98	实际业务发生需求变动
	小计	12,300.00	7,617.28	1,511.67	–
向关联人销售商品、提供服务	光洋科技	100.00	63.81	3.40	–
	光洋自动化	1,000.00	4.50	1.17	实际业务发生需求变动
	小计	1,100.00	68.31	4.57	–
向关联人租赁房产	光洋科技	100.00	72.59	18.15	–
	小计	100.00	72.59	18.15	–
关联人代收电费	光洋科技	600.00	579.74	135.03	–
	小计	600.00	579.74	135.03	–
其他支出(注4)	光洋科技	100.00	100.00	0.00	–
	小计	100.00	100.00	0.00	–
合计		14,100.00	8,437.92	1,669.42	–

注1:上年预计金额是指对自召开2024年年度股东大会之日至2025年年度股东会召开之日公司预计发生的日常关联交易的金额。

注2:上年实际发生金额为2025年度经审计的实际发生额。

注3:本年年初至3月末与关联人累计已发生的交易金额未经审计。

注4:其他支出系2025年公司与关联人共同承担国家及地方科研项目的专项经费划拨。

说明:表中出现小计数与各分项数值之和尾数不符的情况,均为四舍五入原因造成。

二、关联人基本情况和关联关系

(一)关联人的基本情况

1、大连光洋科技集团有限公司

企业名称:大连光洋科技集团有限公司

类型:有限责任公司

法定代表人:于德海

注册资本:22,000.00万元人民币

成立日期:1998年7月15日

住所:辽宁省大连经济技术开发区天府街1-2-2号1层

主营业务:主要从事机械加工业务、空调及船用控制器、金属及非金属结构件等。

主要股东:于德海持股74%,于本宏持股25%。

2025年度未经审计的主要财务数据:总资产75,110.87万元,净资产21,787.34万元,净利润-2,553.42万元。

2、大连光洋自动化系统有限公司

企业名称:大连光洋自动化系统有限公司

类型:其他有限责任公司

法定代表人:于德海

注册资本:2,877.1111万元人民币

成立日期:2014年9月10日

住所:辽宁省大连经济技术开发区天府街1-2-10号1层

主营业务:工业自动控制系统装置制造和销售,液压动力机械及元件制造、销售等。

主要股东:光洋科技持股69.5142%,董峻伟持股19.1164%。

2025年度未经审计的主要财务数据:总资产16,761.69万元,净资产13,826.48万元,净利润1,304.03万元。

(二)与公司的关联关系

光洋科技系本公司的控股股东,光洋自动化为光洋科技的控股子公司,根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》第十五章规定的关联关系情形,光洋科技和光洋自动化均为本公司的关联法人。

(三)履约能力分析

上述关联人均依法存续且经营状况良好,过往发生的交易均能正常实施并结算,具备良好的履约能力。公司将就上述交易事项与相关方签署合同或协议并严格按照约定执行,双方履约具有法律保障。

三、日常关联交易主要内容

(一)关联交易主要内容

公司2026年度预计发生的日常关联交易是为了满足公司日常业务发展需要,主要为向关联人购买原材料和委托加工、向关联人销售商品、提供服务、租赁房产及支付电费、联合承担科研项目专项经费划拨。

(二)关联交易协议签署情况

公司2026年度预计发生的日常关联交易事项经公司股东会审议通过后,公司与上述关联人将根据业务开展情况签署相应合同或协议。

四、日常关联交易目的和对上市公司的影响

公司日常关联交易均为正常生产经营所需,根据相关法律法规、《公司章程》及有关制度的规定执行,遵循公平、公正、公允的市场化交易和定价原则,相关方本着自愿、平等、互惠互利的宗旨开展合作,签订相关的合同或协议,并按约定履行各自的权利义务。关联交易价格或定价方法公允合理,不会对公司的持续经营能力产生不利影响,不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。

公司相对于关联人在业务、人员、财务、资产、机构等方面均独立,公司主营业务收入、利润来源不存在依赖该类关联交易及关联方的情况,公司不会因相关日常关联交易而对关联方形成重大依赖,该等日常关联交易不会对公司的独立性构成不利影响。

五、保荐机构核查意见

经核查,保荐机构中信证券股份有限公司认为:

公司本次日常关联交易预计事项已经公司独立董事专门会议、董事会审计委员会、董事会审议通过,关联委员、关联董事均已回避表决,该议案尚需提交股东会审议,关联股东需回避表决。公司本次日常关联交易预计事项的决策程序符合《上海证券交易所科创板股票上市规则》《公司章程》等相关规定。

公司本次日常关联交易预计事项为公司正常生产经营所需,不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形,不会对公司的独立性构成不利影响,公司亦不会因此类关联交易而对关联人产生重大依赖。

综上,保荐机构对公司本次日常关联交易预计事项无异议。

特此公告。

科德数控股份有限公司董事会

2026年4月21日

证券代码:688305 证券简称:科德数控 公告编号:2026-009

科德数控股份有限公司2025年年度利润分配方案公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示:

- 每股分配:每股派发现金红利0.21元(含税),不送红股,不进行资本公积金转增股本。
- 本次利润分配以实施权益分派股权登记日登记的科德数控股份有限公司(以下简称“公司”)总股本为基数,具体日期将在权益分派实施公告中明确。
- 如在实施权益分派的股权登记日前,因回购股份、股权激励授予股份回购注销等致使公司总股本发生变动的,则以未来实施权益分派股权登记日的总股本扣减回购专用证券账户中股份数为基数,公司拟维持每股分配比例不变,相应调整分配总额,并将另行公告具体调整情况。
- 公司未触及《上海证券交易所科创板股票上市规则》(以下简称“《科创板股票上市规则》”)第12.9.1条第一款第(八)项规定的可能被实施其他风险警示的情形。

一、利润分配方案内容

(一)利润分配方案的具体内容

截至2025年12月31日,公司母公司报表中期末未分配利润为人民币416,058,219.44元。经董事会决议,公司2025年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中的股份数为基数分配利润。本次利润分配方案如下:

公司拟向全体股东每10股派发现金红利人民币2.10元(含税)。截至2025年年度报告披露日,公司总股本为132,906,678股,以此计算合计拟派发现金红利人民币27,910,402.38元(含税),剩余未分配利润结转至以后年度。2025年度公司现金分红总额为人民币27,910,402.38元(含税),占本年度归属于上市公司股东净利润的比例为31.50%。本次利润分配不送红股,不进行资本公积金转增股本。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间,因回购股份、股权激励授予股份回购注销等致使公司总股本发生变动的,则以未来实施权益分派股权登记日的总股本扣减回购专用证券账户中股份数为基数,公司拟维持每股分配比例不变,相应调整分配总额。如后续总股本发生变化,将另行公告具体调整情况。

本次利润分配方案尚需提交公司2025年年度股东会审议。

(二)是否可能触及其他风险警示情形

项目	2025年度	2024年度	2023年度
现金分红总额(元)	27,910,402.38	25,047,806.80	25,425,726.50
回购注销总额(元)	0.00	0.00	0.00
归属于上市公司股东的净利润(元)	88,604,963.05	129,893,922.73	101,985,481.96
母公司报表本年度末累计未分配利润(元)			416,058,219.44
最近三个会计年度累计现金分红总额(元)			78,383,935.68
最近三个会计年度累计回购注销总额(元)			0.00
最近三个会计年度平均净利润(元)			106,828,122.58
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额(元)			78,383,935.68
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额是否低于3000万元			否
现金分红比例(%)			73.37
现金分红比例是否低于30%			否
最近三个会计年度累计研发投入金额(元)			508,062,397.93
最近三个会计年度累计研发投入金额是否在3亿元以上			是
最近三个会计年度累计营业收入(元)			1,609,531,473.39
最近三个会计年度累计研发投入占累计营业收入比例(%)			31.57
最近三个会计年度累计研发投入占累计营业收入比例是否在15%以上			是
是否触及《科创板股票上市规则》第12.9.1条第一款第(八)项规定的可能被实施其他风险警示的情形			否

二、公司履行的决策程序

(一)董事会会议的召开、审议和表决情况

公司于2026年4月17日召开第四届董事会第三次会议审议通过了《关于公司2025年度利润分配方案的议案》,并同意将该议案提交公司2025年年度股东会审议。本次利润分配方案符合《公司章程》、已披露的股东回报规划的利润分配政策。

(二)独立董事专门会议程序

公司于2026年4月17日召开第四届董事会独立董事专门会议2026年第一次会议,审议通过了《关于公司2025年度利润分配方案的议案》。独立董事认为,公司根据《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《公司章程》等相关规定,结合公司2025年度经营和利润情况,综合考虑了公司的盈利情况、现金流情况和实际经营发展的需要以及对股东的回报,制定了2025年度利润分配方案。本次利润分配方案体现了公司对投资者合理回报的重视,保障了全体股东特别是中小股东的合法权益,有利于公司的持续、稳定、健康发展。作为公司的独立董事,我们一致审议通过了《关于公司2025年度利润分配方案的议案》,并同意将该议案提交公司董事会审议。

(三)董事会审计委员会意见

公司于2026年4月17日召开第四届董事会审计委员会2026年第三次会议,审议通过了《关于公司2025年度利润分配方案的议案》。董事会审计委员会认为,公司2025年度利润分配方案充分考虑了公司盈利情况、现金流情况和实际经营发展的需要,不存在违反法律法规以及《公司章程》相关规定的情形,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。因此,董事会审计委员会同意公司2025年度利润分配方案并同意将该议案提交公司董事会审议。

三、相关风险提示

本次利润分配方案的制定体现了公司对投资者合理回报的重视,充分考虑了公司发展阶段、战略规划、现金流情况以及实际经营发展需要等因素,有利于公司的可持续发展,不会对公司每股收益、经营性现金流产生重大不利影响,不会影响公司正常经营和长期健康稳定发展。

本次利润分配方案尚需提交公司2025年年度股东会审议通过后方可实施。敬请投资者理性投资,注意风险。

特此公告。

科德数控股份有限公司董事会

2026年4月21日

证券代码:688305 证券简称:科德数控 公告编号:2026-010

科德数控股份有限公司2025年年度业绩暨现金分红说明会的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示:

会议召开时间:2026年5月6日(星期三)上午09:00-10:00

会议召开地点:上证路演中心网络互动

投资者可于2026年4月24日(星期五)至4月30日(星期四)16:00前登录上证路演中心网站首页点击“提问预征集”栏目或通过公司邮箱kedecnc@dlkede.com进行提问。公司将在说明会上对投资者普遍关注的问题进行回答。

科德数控股份有限公司(以下简称“公司”)已于2026年4月21日发布公司2025年年度报告,为便于广大投资者更全面深入地了解公司2025年年度经营成果、财务状况及利润分配情况,公司计划于2026年5月6日上午09:00-10:00举行2025年年度业绩暨现金分红说明会,就投资者关心的问题进行交流。

一、说明会类型

本次投资者说明会以网络互动形式召开,公司将针对2025年年度的经营成果、财务指标及利润分配的具体情况与投资者进行互动交流和沟通,在信息披露允许的范围内就投资者普遍关注的问题进行回答。

二、说明会召开的时间、地点

(一)会议召开时间:2026年5月6日上午09:00-10:00

(二)会议召开地点:上证路演中心

(三)会议召开方式:上证路演中心网络互动

三、参加人员

董事长:于本宏先生

总经理:陈虎先生

董事会秘书:朱莉华女士

财务总监:殷云忠女士

独立董事:赵明先生

四、投资者参加方式

(一)投资者可在2026年5月6日上午09:00-10:00,通过互联网登录上证路演中心(https://roadshow.sseinfo.com/),在线参与本次业绩说明会,公司将及时回答投资者的问题。

(二)投资者可于2026年4月24日(星期五)至4月30日(星期四)16:00前登录上证路演中心网站首页,点击“提问预征集”栏目(https://roadshow.sseinfo.com/preCallQa),根据活动时间,选中本次活动或通过公司邮箱kedecnc@dlkede.com向公司提问,公司将在说明会上对投资者普遍关注的问题进行回答。

五、联系人及咨询办法

联系人:王婷

电话:0411-66317591

邮箱:kedecnc@dlkede.com

六、其他事项

本次投资者说明会召开后,投资者可以通过上证路演中心(https://roadshow.sseinfo.com/)查看本次投资者说明会的召开情况及主要内容。

特此公告。

科德数控股份有限公司董事会

2026年4月21日

证券代码:688305 证券简称:科德数控 公告编号:2026-016

科德数控股份有限公司关于回购注销及作废2024年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

科德数控股份有限公司(以下简称“公司”)于2026年4月17日召开第四届董事会第三次会议,审议通过了《关于回购注销2024年限制性股票激励计划部分第一类限制性股票的议案》和《关于作废2024年限制性股票激励计划部分第二类限制性股票的议案》,根据《上市公司股权激励管理办法》(以下简称“《管理办法》”)、《科德数控股份有限公司2024年限制性股票激励计划(草案)》(以下简称“《激励计划》”或“本激励计划”)及《科德数控股份有限公司2024年限制性股票激励计划实施考核管理办法》(以下简称“《考核管理办法》”)的相关规定,公司2024年第二次临时股东大会授权,公司董事会对本激励计划首次授予的第一类限制性股票的回购价格和数量进行调整。现将有关事项说明如下:

一、本激励计划已履行的决策程序和信息披露情况

1、2024年10月29日,公司召开第三届董事会第十四次会议,审议通过了《关于公司(2024年限制性股票激励计划(草案))及其摘要的议案》《关于公司(2024年限制性股票激励计划实施考核管理办法)的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2024年限制性股票激励计划相关事项的议案》。

同日,公司召开第三届监事会第十三次会议,审议通过了《关于公司(2024年限制性股票激励计划(草案))及其摘要的议案》《关于公司(2024年限制性股票激励计划实施考核管理办法)的议案》以及《关于核实公司(2024年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单)的议案》,监事会对本激励计划的相关事项进行了核查并出具了相关核查意见。

2、2024年10月30日,公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露了《科德数控股份有限公司关于独立董事公开征集委托投票权的公告》(公告编号:2024-051),根据公司其他独立董事的委托,独立董事赵明先生作为征集人,就公司拟于2024年11月14日召开的2024年第二次临时股东大会审议的本激励计划相关议案向公司全体股东征集委托投票权。

3、2024年10月30日至2024年11月8日,公司在内部对本激励计划拟首次授予的激励对象的姓名和职务进行了公示,公司员工可在公示期内通过书面方式向公司监事会提出意见。截至公示期满,公司监事会未收到任何对本激励计划拟首次授予的激励对象提出的异议。2024年11月9日,公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露了《科德数控股份有限公司监事会关于公司2024年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的审核意见及公示情况说明》(公告编号:2024-054)。

4、2024年11月14日,公司召开2024年第二次临时股东大会,审议通过了《关于公司(2024年限制性股票激励计划(草案))及其摘要的议案》《关于公司(2024年限制性股票激励计划实施考核管理办法)的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司2024年限制性股票激励计划相关事项的议案》,并于2024年11月15日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露了《科德数控股份有限公司关于2024年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》(公告编号:2024-056)。

5、2024年11月14日,公司分别召开第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十四次会议,审议通过了《关于调整2024年限制性股票激励计划相关事项的议案》和《关于向2024年限制性股票激励计划首次授予限制性股票的议案》,公司监事会对截至首次授予日的本激励计划首次授予的激励对象名单进行核实并发表了核查意见。

6、2024年11月27日,公司完成了本激励计划第一类限制性股票首次授予登记,并于2024年11月29日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露了《科德数控股份有限公司2024年限制性股票激励计划第一类限制性股票首次授予结果公告》(公告编号:2024-061)。

7、2026年4月17日,公司召开第四届董事会第三次会议,审议通过了《关于调整2024年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于回购注销2024年限制性股票激励计划部分第一类限制性股票的议案》《关于作废2024年限制性股票激励计划部分第二类限制性股票的议案》,其中《关于回购注销2024年限制性股票激励计划部分第一类限制性股票的议案》尚需提交公司股东会审议,上述议案已经公司董事会薪酬与考核委员会审议通过。

二、本激励计划相关事项的调整情况说明

(一)调整事由

公司于2025年5月19日召开2024年年度股东大会,审议通过了《关于公司2024年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》,并于2025年5月28日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露了《科德数控股份有限公司2024年年度权益分派实施公告》(公告编号:2025-017),确定以实施权益分派股权登记日登记的公司总股本102,235,906股为基数,向全体股东每股派发现金红利0.245元(含税),以资本公积金向全体股东每股转增0.3股,本次权益分派实施后公司总股本变更为132,906,678股。上述权益分派方案已于2025年6月4日实施完毕。

公司于2026年4月17日召开第四届董事会第三次会议,审议通过了《关于公司2025年度利润分配方案的议案》,同意公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数,拟向全体股东每10股派发现金红利人民币2.10元(含税),不送红股,不进行资本公积金转增股本。如在实施权益分派的股权登记日前,因回购股份、股权激励授予股份回购注销等致使公司总股本发生变动的,则以未来实施权益分派股权登记日的总股本扣减回购专用证券账户中股份数为基数,公司拟维持每股分配比例不变,相应调整分配总额;企业期末持有尚未出售的标准仓单的,应将其列报为其他流动资产。

鉴于公司2024年年度权益分派已实施完毕,若2025年度利润分配方案经股东会审议通过并实施完毕,根据《管理办法》《激励计划》的相关规定以及公司2024年第二次临时股东大会的授权,应对本激励计划首次授予的第一类限制性股票的回购价格及数量进行调整。

(1)调整价格的调整方法

(1)资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细

$P=P0\div(1+n)$

其中:P为调整后的每股限制性股票回购价格,P0为每股限制性股票授予价格;n为每股公积金转增股本、派发股票红利、股份拆细的比率(即每股股票经转增、送股或拆细后增加的股票数量)。

(2)派息

$P=P0-V$

其中:P0为调整前的每股限制性股票回购价格;V为每股的派息额;P为调整后的每股限制性股票回购价格。经派息调整后,P仍须大于1。

2、回购数量的调整方法

(1)资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细

$Q=Q0\times(1+n)$

其中:Q0为调整前的限制性股票数量;n为每股的资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细的比率(即每股股票经转增、送股或拆细后增加的股票数量)。Q为调整后的限制性股票数量。

根据以上规定,2024年年度权益分派实施后,公司首次授予但尚未解除限售的第一类限制性股票回购价格应调整为29.135元/股,股票数量应调整为69.29万股。若公司2025年年度利润分配方案经股东会审议通过并实施完毕,且《关于回购注销2024年限制性股票激励计划部分第一类限制性股票的议案》的回购事宜在公司2025年年度权益分派实施完毕后实施的情况下,公司首次授予但尚未解除限售的第一类限制性股票的回购价格将在上述回购价格的基础上进一步调整为28.925元/股。

2、第二类限制性股票授予价格及归属数量的调整

根据《激励计划》的相关规定,“若在本激励计划草案公告日至第二类限制性股票归属前,公司有资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细、配股、缩股等事项,应对限制性股票数量进行相应的调整。调整方法如下:

1、资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细

$Q=Q0\times(1+n)$

其中:Q0为调整前的限制性股票数量;n为每股的资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细的比率(即每股股票经转增、送股或拆细后增加的股票数量);Q为调整后的限制性股票数量。

若在本激励计划草案公告日至第二类限制性股票归属前,公司有资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细、配股、缩股或派息等事项,应对限制性股票的授予价格进行相应的调整。调整方法如下:

1、资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细

$P=P0\div(1+n)$

其中:P0为调整前的授予价格;n为每股的资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细的比率;P为调整后的授予价格。

4、派息

$P=P0-V$

其中:P0为调整前的授予价格;V为每股的派息额;P为调整后的授予价格。经派息调整后,P仍须大于1”。

根据以上规定,2024年年度权益分派实施后,公司首次授予但尚未归属的第二类限制性股票的授予数量应调整为23.01万股,授予价格应调整为34.997元/股。若公司2025年年度利润分配方案经股东会审议通过并实施完毕情况下的,公司首次授予但尚未归属的第二类限制性股票的授予价格将在上述授予价格的基础上进一步调整为34.787元/股。

根据公司2024年第二次临时股东大会的授权,上述调整均无需提交公司股东会审议。

三、本次调整对公司的影响

本次对公司2024年限制性股票激励计划首次授予的第一类限制性股票的回购价格和数量进行调整、对第二类限制性股票的归属价格和数量进行调整符合《管理办法》等法律、行政法规、规范性文件及《激励计划》的相关规定,不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响,不存在损害公司及全体股东利益的情形,不会影响公司核心团队的积极性和勤定性,也不会影响公司本激励计划实施。

四、董事会薪酬与考核委员会意见

董事会薪酬与考核委员会认为:公司董事会根据公司2024年第二次临时股东大会的授权,对2024年限制性股票激励计划的相关事项进行调整,审议程序合法合规,调整内容符合《管理办法》等法律、行政法规、规范性文件以及《激励计划》的相关规定,不存在损害公司及全体股东利益的情形。董事会薪酬与考核委员会同意公司本次对2024年限制性股票激励计划相关事项的调整,并同意将该事项提交董事会审议。

五、法律意见书的结论性意见

北京观韬律师事务所认为:“截至本法律意见书出具之日,公司本次调整已经取得现阶段必要的批准与授权,符合《管理办法》《激励计划(草案)》的相关规定;本次调整符合《管理办法》《激励计划(草案)》的相关规定;公司2025年年度利润分配方案尚需提交公司股东会审议通过后方可实施,若公司2025年年度利润分配方案经股东会审议通过并实施完毕的情况下,公司首次授予的第一类限制性股票的回购价格及第二类限制性股票的授予价格进行的调整符合《管理办法》《激励计划(草案)》的相关规定。”

特此公告。

科德数控股份有限公司董事会

2026年4月21日

证券代码:688305 证券简称:科德数控 公告编号:2026-014

科德数控股份有限公司关于公计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示:

- 本次会计政策变更系科德数控股份有限公司(以下简称“公司”)根据中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)发布的《金融工具准则实施问答》关于标准仓单交易相关会计处理的相关规定,以及《企业会计准则解释第19号》(财会〔2025〕32号)(以下简称“《准则解释第19号》”)等相关规定和要求进行相应会计政策变更,符合相关法律法规、规范性文件和《科德数控股份有限公司章程》(以下简称“《公司章程》”)的规定及公司实际情况,不涉及对公司以前年度的追溯调整,不会对公司已披露的财务报表产生影响,不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,亦不存在损害公司及股东利益的情形。

一、会计政策变更概述

(一)会计政策变更原因

2025年7月9日,财政部发布《金融工具准则实施问答》关于标准仓单交易相关会计处理的相关规定。根据金融工具确认计量准则,企业在期货交易场所通过频繁签订买卖标准仓单的合同以赚取差价、不提取标准仓单对应的商品实物的,通常表明企业具有收到合同标的后在短期内将其再次出售以从短期波动中获取利润的惯例,企业应当将其签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具,并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。企业按照前述合同约定取得标准仓单后短期内再将其出售的,不应确认销售收入,而应将收取的对价与所出售标准仓单的账面价值的差额计入投资收益;企业期末持有尚未出售的标准仓单的,应将其列报为其他流动资产。

2025年12月19日,财政部发布《准则解释第19号》,规定了“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”、“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”、“关于企业资产合同现金流量特征的评估及相关披露”以及“关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露”等内容,自2026年1月1日起施行。

(二)变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前,公司执行财政部发布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

(三)变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后,公司将按照上述新规定执行。其余未变更部分,仍按照财政部前期发布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

(四)会计政策变更日期

公司自2025年1月1日起执行财政部《金融工具准则实施问答》关于标准仓单交易相关会计处理的相关规定,自2026年1月1日起执行准则解释第19号。

(五)审议程序

2026年4月17日,公司召开第四届董事会第三次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》。本议案无需提交公司股东会审议。

二、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行相应会计政策变更,变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,符合相关法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定。本次会计政策变更不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,亦不存在损害公司及全体股东利益的情形。

特此公告。

科德数控股份有限公司董事会

2026年4月17日

证券代码:688305 证券简称:科德数控 公告编号:2026-015

科德数控股份有限公司关于调整2024年限制性股票激励计划相关事项的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

科德数控股份有限公司(以下简称“公司”)于2026年4月17日召开第四届董事会第三次会议,审议通过了《关于调整2024年限制性股票激励计划相关事项的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》(以下简称“《管理办法》”)、《科德数控股份有限公司2024年限制性股票激励计划(草案)》(以下简称“《激励计划》”或“本激励计划”)的相关规定及公司2024年第二次临时股东大会的授权,公司董事会对本激励计划首次授予的第一类限制性股票的回购价格和数量进行调整。现将有关事项说明如下:

一、本激励计划已履行的决策程序和信息披露情况

1、2024年10月29日,公司召开第三届董事会第十四次会议,审议通过了《关于公司(2024年限制性股票激励计划(草案))及其摘要的议案》《关于公司(2024年限制性股票激励计划实施考核管理办法)的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2024年限制性股票激励计划相关事项的议案》。

同日,公司召开第三届监事会第十三次会议,审议通过了《关于公司(2024年限制性股票激励计划(草案))及其摘要的议案》《关于公司(2024年限制性股票激励计划实施考核管理办法)的议案》以及《关于核实公司(2024年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单)的议案》,监事会对本激励计划的相关事项进行了核查并出具了相关核查意见。

2、2024年10月30日,公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露了《科德数控股份有限公司关于独立董事公开征集委托投票权的公告》(公告编号:2024-051),根据公司其他独立董事的委托,独立董事赵明先生作为征集人,就公司拟于2024年11月14日召开的2024年第二次临时股东大会审议的本激励计划相关议案向公司全体股东征集委托投票权。

3、2024年10月30日至2024年11月8日,公司在内部对本激励计划拟首次授予的激励对象的姓名和职务进行了公示,公司员工可在公示期内通过书面方式向公司监事会提出意见。截至公示期满,公司监事会未收到任何对本激励计划拟首次授予的激励对象提出的异议。2024年11月9日,公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露了《科德数控股份有限公司监事会关于公司2024年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的审核意见及公示情况说明》(公告编号:2024-054)。

4、2024年11月14日,公司召开2024年第二次临时股东大会,审议通过了《关于公司(2024年限制性股票激励计划(草案))及其摘要的议案》《关于公司(2024年限制性股票激励计划实施考核管理办法)的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司2024年限制性股票激励计划相关事项的议案》,并于2024年11月15日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露了《科德数控股份有限公司关于2024年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》(公告编号:2024-056)。

5、2024年11月14日,公司分别召开第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十四次会议,审议通过了《关于调整2024年限制性股票